

Belo Horizonte, 22 de março de 2022

Ilmos. Senhores Diretores e Conselheiros da  
**Fundação André e Lucia Maggi**  
Cuiabá- MT

Prezados Senhores,

Anexamos o Parecer Final e Conclusivo da Auditoria Externa às Notas Explicativas elaboradas pela Fundação André e Lucia Maggi, referente às Demonstrações Contábeis e Financeiras do período levantado em 31 de dezembro de 2021, compreendendo o Balanço Patrimonial, a Demonstração de Resultados do Período, a Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido e a Demonstração do Fluxo de Caixa.

Colocamo-nos à disposição de V.Sas. para os esclarecimentos adicionais que se fizerem necessários.

Atenciosamente,

**R&R AUDITORIA E CONSULTORIA**

Warley de Oliveira Dias

Diretor

---

## FUNDAÇÃO ANDRÉ E LUCIA MAGGI

CNPJ: 01.832.808/0001-06

### RELATÓRIO DA DIRETORIA

Em cumprimento às disposições legais e estatutárias, submetemos à apreciação de V. Sas. as Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas, referentes ao exercício social findo em 31 de dezembro de 2021. Colocamo-nos à disposição para os esclarecimentos que se fizerem necessários.

Cuiabá – MT, 18 de março de 2022.

---

**Belisa Souza Maggi**  
Presidente do Conselho Diretor  
CPF: 042.697.239-20

---

**Juliana de Lavor Lopes**  
Diretora Executiva  
CPF: 073.251.377-45

---

[fundacaoandreeluciamaggi.org.br](http://fundacaoandreeluciamaggi.org.br)

[fundacao@fundacaofalm.org.br](mailto:fundacao@fundacaofalm.org.br)



**Balço Patrimonial**  
**Para o exercício findo em 31 de dezembro de 2021**  
**(Valores expressos em reais – R\$)**

		2021	2020			2021	2020
<b>ATIVO</b>				<b>PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>			
<b>CIRCULANTE</b>	<b>Nota Explicativa</b>			<b>CIRCULANTE</b>	<b>Nota Explicativa</b>		
Caixa e Equivalentes de Caixa	10	12.055.499,07	14.817.092,07	Fornecedores	14	37.968,23	17.030,24
Créditos Diversos a receber	11	4.535,46	15.752,02	Obrigações Trabalhistas e Sociais	14	174.317,95	177.046,42
Outros Créditos	12	6.108,66	14.667,29	Obrigações Fiscais	14	10.579,35	1.020,31
				Outras Obrigações	14	-	-
				Projetos a Executar	14	-	20,00
<b>Total do Ativo Circulante</b>		<b>12.066.143,19</b>	<b>14.847.511,38</b>	<b>Total do Passivo Circulante</b>		<b>222.865,53</b>	<b>195.116,97</b>
<b>NÃO CIRCULANTE</b>				<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>			
Investimentos		0,00	20,00	Patrimônio Social	15	14.205.009,27	12.154.625,58
Imobilizado	13	70.148,20	123.216,23	Ajuste de Avaliação Patrimonial	16	577.277,77	606.620,44
Intangível	13	3.170,04	6.656,40	Superávit/Déficit do Exercício	17	(2.865.691,14)	2.021.041,02
<b>Total do ativo não circulante</b>		<b>73.318,24</b>	<b>129.892,63</b>	<b>Total do Patrimônio Líquido</b>		<b>11.916.595,90</b>	<b>14.782.287,04</b>
<b>TOTAL DO ATIVO</b>		<b>12.139.461,43</b>	<b>14.977.404,01</b>	<b>TOTAL DO PASSIVO</b>		<b>12.139.461,43</b>	<b>14.977.404,01</b>

As Notas Explicativas da Administração são parte Integrante das Demonstrações Financeiras.

**Demonstração do Resultado do Período**  
**Para o exercício findo em 31 de dezembro de 2021**  
**(Valores expressos em reais – R\$)**

		2021	2020
	<b>Nota</b>		
	<b>Explicativa</b>		
<b>Receita Operacional Bruta (atividade preponderante, cfe art. 6º do Estatuto Social)</b>		<b>11.898.089,56</b>	<b>19.165.664,31</b>
Receita de Doações e Apoio a Projetos		11.762.805,84	18.970.242,47
Receita com Trabalho Voluntário		135.283,72	195.421,84
(-) Deduções da Receita Bruta		--	--
<b>Receita Operacional Líquida</b>	20	<b>11.898.089,56</b>	<b>19.165.664,31</b>
(-) Custos Operacionais (Lei No. 6.404/76, artigo 187)		(15.085.601,83)	(15.906.375,58)
(-) Despesa com trabalho Voluntario		(135.283,72)	(195.421,84)
<b>Resultado Bruto. (Lei No. 6.404/76, artigo 187 e ITG 2002)</b>		<b>3.322.795,99</b>	<b>3.063.866,89</b>
<b>(-) Despesas de Custeio</b>		<b>334.488,90</b>	<b>(105.347,78)</b>
Gerais e Administrativas		(114.691,05)	(171.896,40)
Depreciações e Amortizações	13	(29.073,69)	(40.552,20)
Resultado Financeiro Líquido		478.253,64	107.100,82
<b>Outras Receitas e Despesas</b>	21	<b>122.575,16</b>	<b>(937.478,09)</b>
Outras Receitas		152.029,86	28.676,06
Outras Despesas		(29.454,70)	(966.154,15)
<b>Receitas Não Operacionais</b>	21	<b>40,79</b>	<b>0,00</b>
DISTRIBUICAO DE SOBRAS - INTEG CAPITAL		40,79	0,00
<b>Superávit/Déficit do Exercício</b>		<b>(2.865.691,14)</b>	<b>2.021.041,02</b>

As Notas Explicativas da Administração são parte Integrante das Demonstrações Financeiras.

**Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido  
Para o exercício findo em 31 de dezembro de 2021  
(Valores expressos em reais – R\$)**

Histórico	Nota Explicativa	Patrimônio Social	Superávit/Déficit Acumulado	Superávit/Déficit do Exercício	Ajuste de Avaliação Patrimonial	Patrimônio Líquido
<b>Saldos em 31 de Dezembro de 2019</b>		<b>14.126.916,34</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.012.842,96</b>	<b>647.172,64</b>	<b>12.761.246,02</b>
<b>Incorporação ao Patrimônio Social</b>	15	-2.012.842,96	--	2.012.842,96	--	0,00
Ajuste de Avaliação Patrimonial	16	--	--	--	--	0,00
Transferência para Patrimônio Social		40.552,20	--	--	-40.552,20	0,00
Superávit do Exercício de 2020		--	--	2.021.041,02	--	2.021.041,02
<b>Saldos em 31 de Dezembro de 2020</b>		<b>12.154.625,58</b>	<b>0,00</b>	<b>2.021.041,02</b>	<b>606.620,44</b>	<b>14.782.287,04</b>
<b>Incorporação ao Patrimônio Social</b>	15	2.021.041,02	--	-2.021.041,02	--	0,00
Ajuste de Avaliação Patrimonial		--	--	--	--	0,00
Realização de Avaliação Patrimonial	16	29.342,67	--	--	-29.342,67	0,00
Déficit do Exercício de 2021		--	--	-2.865.691,14	--	-2.865.691,14
<b>Saldos em 31 de Dezembro de 2021</b>		<b>14.205.009,27</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.865.691,14</b>	<b>577.277,77</b>	<b>11.916.595,90</b>

As Notas Explicativas da Administração são parte Integrante das Demonstrações Financeiras.

**Demonstração do Fluxo de Caixa – Método Indireto  
Para o exercício findo em 31 de dezembro de 2021  
(Valores expressos em reais – R\$)**

		2021	2020
<b>1. ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>			
	<b>Nota Explicativa</b>		
<b>Superávit/Déficit do Exercício</b>			
Superávit/Déficit do Exercício	17	-2.865.691,14	2.021.041,02
(+) Despesa com Depreciação e Amortização	13	29.073,69	40.552,20
(-) Realização de Ajuste de Avaliação Patrimonial	16	0,00	0,00
(+) Doação Patrimonial Recebida		0,00	0,00
(+/-) Ajuste de Exercícios Anteriores		0,00	0,00
<b>Superávit/Déficit do Exercício Ajustado:</b>		<b>-2.836.617,45</b>	<b>2.061.593,22</b>
<b>Acréscimo/Decréscimo do AC + ANC</b>			
(+/-) (Aumento)/Diminuição de Créditos a Receber	11	11.216,56	-3.269,62
(+/-) Estoques		0,00	0,00
(+/-) (Aumento)/Diminuição de Despesas Antecipadas	12	8.558,63	9.631,95
(+/-) (Aumento)/Diminuição de ativo n circulante mantido p/ venda ou descontinuado		0,00	966.154,15
(+/-) (Aumento)/Diminuição Integralização de Capital (COTA)		20,00	-20,00
<b>Total de Acréscimo/Decréscimo do AC + ANC</b>		<b>19.795,19</b>	<b>972.496,48</b>
<b>Acréscimo/Decréscimo do PC + PNC</b>			
(+/-) (Aumento)/Diminuição de Fornecedores	14	20.937,99	-25.653,47
(+/-) (Aumento)/Diminuição de Obrigações Trabalhistas, Sociais e Fiscais	14	8.346,27	-4.609,64
(+/-) (Aumento)/Diminuição de Provisão de Férias e Encargos	14	-11.074,74	-8.755,58
(+/-) (Aumento)/Diminuição de Obrigações Vinculadas a Fiscais e Tributárias	14	9.559,04	-6.248,16
(+/-) (Aumento)/Diminuição de Outras Obrigações	14	0,00	0,00
(+/-) (Aumento)/Diminuição de Projetos a executar - Fundo Emergencial	14	-20,00	20,00
<b>Total de Acréscimo/Decréscimo do PC + PNC</b>		<b>27.748,56</b>	<b>-45.246,85</b>
<b>TOTAL DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>		<b>-2.789.073,70</b>	<b>2.988.842,85</b>
<b>2. ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b>			
(+/-) Ganhos de Capital nos Investimentos		0,00	0,00
(+/-) Imobilizado - baixas (adições) líquidas	13	27.480,70	10.180,00
(+/-) Intangível - baixas (adições) líquidas	13	0,00	-3.756,00
<b>TOTAL DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b>		<b>27.480,70</b>	<b>6.424,00</b>
<b>3. ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS</b>			
(+/-) Empréstimo Bancário		0,00	0,00
(+/-) Financiamentos Bancários		0,00	0,00
(+/-) Capital Social		0,00	0,00
<b>TOTAL DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL DAS ATIVIDADES (1 + 2)</b>		<b>-2.761.593,00</b>	<b>2.995.266,85</b>
<b>VARIAÇÃO DO CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA</b>			
Saldo no Início do Exercício	10	14.817.092,07	11.821.825,22
Saldo no final do Exercício	10	12.055.499,07	14.817.092,07

As Notas Explicativas da Administração são parte Integrante das Demonstrações Financeiras.

**Demonstração do Valor Adicionado  
Para o exercício findo em 31 de dezembro de 2021.  
(Valores expressos em reais – R\$)**

		2021	%	2020	%
	<b>Nota Explicativa</b>				
<b>1. RECEITAS</b>		<b>12.615.761,12</b>		<b>19.481.400,92</b>	
Receitas de Doações e Apoio a projetos	20	11.762.805,84		12.618.029,45	
Receita com Trabalho Voluntário		135.283,72		195.421,84	
Outras Receitas	21	152.029,86		28.676,06	
Receitas Financeiras		565.600,91		287.060,55	
Receita de Doações - Fundo Emergencial		0,00		6.352.213,02	
Receitas Não Operacionais	21	40,79		0,00	
<b>2. VALOR ADICIONADO BRUTO</b>		<b>12.615.761,12</b>		<b>19.481.400,92</b>	
<b>RETENÇÕES</b>		<b>29.073,69</b>		<b>40.552,20</b>	
Depreciação e Amortização	13	29.073,69		40.552,20	
<b>3. VALOR ADICIONADO LÍQUIDO PRODUZIDO PELA ENTIDADE</b>		<b>12.586.687,43</b>		<b>19.440.848,72</b>	
<b>4. VALOR ADICIONADO RECEBIDO EM TRANSFERÊNCIA</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
Ganhos na venda ou baixa do imobilizado		0,00		0,00	
<b>5. VALOR ADICIONADO TOTAL A DISTRIBUIR</b>		<b>12.586.687,43</b>		<b>19.440.848,72</b>	
<b>6. DISTRIBUIÇÃO DO VALOR ADICIONADO</b>		<b>12.586.687,43</b>	<b>100</b>	<b>19.440.848,72</b>	<b>100</b>
Despesas com Pessoal		1.679.330,88	13,34	1.616.140,71	8,31
Serviços de Terceiros		1.220.839,20	9,70	702.112,30	3,61
Encargos e Tributos de Terceiros		4.015,05	0,03	4.782,62	0,02
Apoio a Projetos Culturais, Ambientais, Sociais		11.941.519,07	94,87	6.306.077,33	32,44
Apoio, Parceria Contínua a Instituições		192.443,00	1,53	510.553,51	2,63
Projeto, Sociais, Culturais, Ambientais da FALM		46.828,24	0,37	419.872,86	2,16
Despesas de Viagens		626,39	0,00	35.631,94	0,18
Despesas Administrativas		101.312,62	0,80	134.677,40	0,69
Despesas com Tributos, Taxas e Multas		11.332,87	0,09	9.534,43	0,05
Despesas Financeiras		2.045,56	0,02	6.963,05	0,04
Despesas com Seguros		87.347,27	0,69	179.959,73	0,93
Despesas com Voluntários		135.283,72	1,07	195.421,84	1,01
Despesas com Fundo Emergencial		0,00	0,00	6.311.204,31	32,46
Outras Despesas		29.454,70	0,23	986.875,67	5,08
<b>SUPERAVIT/DÉFICIT DO EXERCÍCIO</b>		<b>-2.865.691,14</b>	<b>-22,77</b>	<b>2.021.041,02</b>	<b>10,40</b>

As Notas Explicativas da Administração são parte Integrante das Demonstrações Financeiras.

---

**Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis  
Para o exercício findo em 31 de dezembro de 2021.  
(Valores expressos em reais – R\$)**

---

## **1. CONTEXTO OPERACIONAL**

A Fundação André e Lucia Maggi (FALM) é uma instituição sem finalidade econômica, responsável pela gestão do Investimento Social Privado da AMAGGI. Sua sede está localizada em Cuiabá (MT) e conta ainda com duas unidades, em Rondonópolis (MT) e em Itacoatiara (AM).

Desenvolve projetos e ações nas regiões estratégicas para a AMAGGI e a FALM, buscando contribuir com os Objetivos do Desenvolvimento Sustentável (ODS), estabelecidos pela Organização das Nações Unidas (ONU) e com o Posicionamento Global de Sustentabilidade da AMAGGI, com a premissa de fortalecer o protagonismo social de jovens e lideranças para o desenvolvimento local sustentável.

Fundada em 1997, ao longo dos anos a FALM realizou duas revisões estratégica em sua atuação, sendo a primeira em 2013, em que foram definidas as Diretrizes Estratégicas e o Plano de Ação 2014-2018, e a segunda, em 2017, que resultou na redefinição dos Objetivos Estratégicos da FALM até 2025 e em um novo Portfólio de Projetos –2019/2025. O Portfólio de Projetos –2019/2025 foi definido ao longo de 2018 e validado pelo Conselho Curador para ter início em 2019. Com isso a forma de atuação da organização passou por mudanças em relação ao que foi desenvolvido até 2018, com o encerramento de projetos e o incremento de novas formas de atuação, sempre alinhado à Missão, Visão e Valores da FALM e da AMAGGI. **Em 2021, utilizando a metodologia da Teoria da Mudança, revisitamos a estratégia de atuação da FALM para entender e estruturar quais as mudanças que a FALM quer alcançar até 2025.** Por este motivo a FALM estruturou e implementou novos programas e ações e com isso também encerrou alguns projetos que foram iniciados em 2020.

A Instituição possui Título de Utilidade Pública Federal, conforme Portaria nº 509 de 05 de março de 2007, o Título de Utilidade Pública Estadual, conforme lei nº 6.938 de 15 de outubro de 1997 e Título de Utilidade Pública Municipal, conforme Lei n.º 4.635 de 12 de setembro de 2005, com registro no Conselho Nacional de Assistência Social – CNAS.

São finalidades Institucionais estatutária, conforme artigo 6:

- I. Estimular atividade de pesquisa nas áreas de educação, saúde e assistência social;
- II. Realizar pesquisas, estudos, programas e projetos nas áreas de desenvolvimento social e da saúde, desenvolvimento econômico, agropecuário, agroindústria, com reflexos na comunidade em geral;
- III. Promover, apoiar e incentivar ações nas áreas da educação da infância e adolescência, cultura, saúde, assistência social, recreação e esporte estudantil, proporcionando integral desenvolvimento da coletividade, do bem comum, no interesse social;



IV. Promover cursos, palestras, congressos, seminários, simpósios e conferências;

V. Prestar qualquer tipo de apoio a outras instituições e iniciativas, dentro de seu escopo de atuação, apoiando, reconhecendo e premiando as melhores iniciativas relacionadas a práticas sociais e de gestão;

VI. Apoiar instituições com objetivos congêneres ou afins, através de formalização de parcerias de colaboração ou convênios, promovendo atividades com outras instituições, mantendo intercâmbios técnicos ou científicos, educacionais, culturais, assistenciais, beneficentes e informativas e quaisquer outros correlatos a tais atividades.

## **2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**

Na elaboração das demonstrações contábeis de 2021, a Instituição seguiu a Lei nº 11.638/2007, Lei No. 11.941/09 que altera artigos da Lei No. 6.404/76 em relação aos aspectos relativos à elaboração e divulgação das demonstrações contábeis. As demonstrações contábeis foram elaboradas em observância às práticas contábeis adotadas no Brasil, características qualitativas da informação contábil, Resolução CFC Nº. 1.374/11 (NBC TG), que trata da Estrutura Conceitual para a Elaboração e Apresentação das Demonstrações Contábeis, Resolução CFC No. 1.376/11 (NBC TG 26 R3), que trata da Apresentação das Demonstrações Contábeis, Deliberações da Comissão de Valores Mobiliários (CVM) e as Normas emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC) em especial a Resolução CFC Nº 1409/12 que aprovou a ITG 2002, para as Entidades sem Finalidade de Lucros, que estabelece critérios e procedimentos específicos de avaliação, de registros dos componentes e variações patrimoniais e de estruturação das demonstrações contábeis, e as informações mínimas a serem divulgadas em nota explicativa das entidades sem finalidade de lucros.

## **3. FORMALIDADE DA ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL - (Resolução CFC Nº 1.330/11 - NBC ITG 2000)**

A entidade mantém um sistema de escrituração uniforme dos seus atos e fatos administrativos, por meio de processo eletrônico.

O registro contábil contém o número de identificação dos lançamentos relacionados aos respectivos documentos de origem externa ou interna ou, na sua falta, em elementos que comprovem ou evidenciem fatos e a prática de atos administrativos.

As demonstrações contábeis, incluindo as notas explicativas, elaboradas por disposições legais e estatutárias, serão transcritas no "Diário" da Entidade, e posteriormente registrado no Cartório de Registros de Pessoas Jurídicas.

A documentação contábil da Entidade é composta por todos os documentos, livros, papéis, registros e outras peças, que apoiam ou compõem a escrituração contábil.

A documentação contábil é hábil, revestida das características intrínsecas ou extrínsecas essenciais, definidas na legislação, na técnica-contábil ou aceitas pelos “usos e costumes”. A entidade mantém em boa ordem a documentação contábil.

#### **4. BASE DE MENSURAÇÃO**

As demonstrações financeiras individuais foram elaboradas com base no custo histórico.

#### **5. MOEDA FUNCIONAL E MOEDA DE APRESENTAÇÃO**

Essas demonstrações financeiras individuais são apresentadas em Real, que é a moeda funcional da Sociedade. Todas as informações financeiras apresentadas em Real foram arredondadas para o milhar mais próximo, exceto quando indicado de outra forma.

#### **6. USO DE ESTIMATIVAS E JULGAMENTOS**

A preparação das demonstrações financeiras individuais de acordo com as normas contábeis exige que a Administração faça julgamentos, estimativas e utilize premissas que afetam a aplicação de políticas contábeis e os valores reportados de ativos, passivos, receitas e despesas. A liquidação das transações envolvendo essas estimativas poderá resultar em valores diferentes dos estimados em razão de imprecisões inerentes ao processo da sua determinação.

As principais premissas relativas a fontes de incertezas nas estimativas futuras, envolvendo risco de causar um ajuste significativo no valor contábil dos ativos e passivos no próximo exercício financeiro são:

- Perda crédito de liquidação duvidosa estimada para:
  - \* Vida útil dos ativos - Nota 9.d
  - \* Redução ao valor recuperável de ativos (*impairment*) - Nota 9.e
  - \* Provisões e contingências - Nota 9.f
  - \* Ajuste a valor presente - Nota 9.j
  - \* Reconhecimento de receita - Nota 9.l

#### **7. APROVAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS**

A Administração da Fundação autorizou a conclusão das demonstrações financeiras em 07 de março de 2021, considerando os eventos subsequentes ocorridos até esta data, que tiveram efeito sobre estas demonstrações financeiras.

#### **8. CRITÉRIOS CONTÁBEIS**

As principais políticas contábeis aplicadas na preparação destas demonstrações financeiras individuais estão definidas a seguir. Essas políticas vêm sendo aplicadas de modo consistente em todos os exercícios apresentados.

## 9. PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS ADOTADAS

- a) **Caixa e Equivalentes de Caixa** – Conforme determina a Resolução do CFC No. 1.296/10 (NBC –TG 03) – Demonstração do Fluxo de Caixa e Resolução do CFC No. 1.376/11 (NBC TG 26 R3) – Apresentação Demonstrações Contábeis, os valores contabilizados neste subgrupo representam moeda em caixa e depósitos à vista em conta bancária, bem como os recursos que possuem as mesmas características de liquidez de caixa e de disponibilidade imediata ou até 90 (noventa) dias e que estão sujeitos a insignificante risco de mudança de valor.
- b) **Aplicações de Liquidez Imediata** – As aplicações financeiras estão demonstradas pelos valores originais aplicados, acrescidos dos rendimentos pró-rata até a data do balanço.
- c) **Ativo Circulante Mantido para Venda ou Descontinuado** – A Fundação classifica um ativo ou o grupo de ativos mantido para venda quando esse estiver disponível para venda ou doação imediata em suas condições atuais, sujeito apenas aos termos que sejam habituais e costumeiros para venda. Com isso, a sua venda ou doação deve ser altamente provável. Assim, a entidade classifica um ativo não circulante como mantido para venda ou descontinuado se o seu valor contábil vai ser recuperado por meio de transação de venda ou se aprovado pelo órgão interno deliberativo juntamente validado com o Ministério Público a doação do imobilizado.
- d) **Imobilizado** – Os registros no imobilizado correspondem aos direitos que tenham por objeto bens corpóreos destinados à manutenção das atividades da Entidade ou exercidos com essa finalidade, inclusive os decorrentes de operações que transfiram a ela os benefícios, os riscos e o controle desses bens, de acordo com a NBC TG 27 (em consonância com o Pronunciamento Técnico CPC 27 – Ativo Imobilizado). O imobilizado está registrado ao custo de aquisição, reduzido da depreciação calculada pelo método linear, com base no tempo de vida estimado dos bens, às taxas de depreciação e de qualquer perda não recuperável acumulada, quando aplicável. A Entidade, em cada data de fechamento das demonstrações financeiras, verifica a existência de possíveis perdas por redução ao valor recuperável de seu imobilizado. O valor residual e vida útil dos ativos e os métodos de depreciação são revistos na data de fechamento das demonstrações financeiras, e ajustados de forma prospectiva, quando for o caso. Os ganhos e as perdas decorrentes de alienações do imobilizado são determinados pela comparação dos resultados com o valor contábil e são reconhecidos contabilmente na conta de “outras receitas (despesas) operacionais, líquidas” nas demonstrações dos resultados.
- e) **Redução ao valor Recuperável de Ativos** – A Fundação avalia anualmente a existência de possíveis indícios, que possam levar a perda do valor recuperável de seus ativos não financeiros, em especial dos grupos imobilizado e intangível. Na avaliação considera eventos e/ou mudanças nas circunstâncias econômicas, operacionais ou tecnológicas que possam colocar em risco a continuidade de suas

operações ou que possam indicar deterioração ou perda de seu valor recuperável, de acordo com a NBC TG 01 (em consonância com o Pronunciamento Técnico CPC 01 – Redução ao Valor Recuperável de Ativos). Havendo tais indicações, se o valor contábil líquido exceder o valor recuperável, é constituída estimativa de perda para desvalorização, ajustando o valor contábil líquido ao valor recuperável. O valor recuperável de um ativo ou unidade geradora de caixa é o maior entre o valor em uso e o valor justo menos despesas de venda. Ao avaliar o valor em uso, os fluxos de caixa futuros estimados são descontados aos seus valores presentes através da taxa de desconto antes de impostos que reflita as condições vigentes de mercado quanto ao período de recuperabilidade do capital e os riscos específicos do ativo. Para a finalidade de testar o valor recuperável, os ativos que não podem ser testados individualmente são agrupados no menor grupo de ativos que gera entrada de caixa de uso contínuo que são em grande parte independentes dos fluxos de caixa de outros ativos ou grupos de ativos (a "unidade geradora de caixa ou UGC").

- f) **Passivo Circulante e Não Circulante** – Os passivos circulantes e não circulantes são demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos incorridos até a data do balanço patrimonial. Quando aplicável, os passivos circulantes e não circulantes são registrados com base em taxas de juros que refletem o prazo, a moeda e o risco de cada transação. – Provisões – Uma provisão é reconhecida em decorrência de um evento passado que originou um passivo, sendo provável que um recurso econômico possa ser requerido para saldar a obrigação. As provisões são registradas quando julgadas prováveis e com base nas melhores estimativas do risco envolvido.
- g) **Prazos** – Os ativos realizáveis e os passivos exigíveis até o encerramento do exercício seguinte são classificados como circulantes.
- h) **Provisão de Férias e Encargos** – Foram provisionadas com base nos direitos adquiridos pelos colaboradores até a data do balanço.
- i) **Provisão de 13º Salário e Encargos** – Foram provisionadas com base nos direitos adquiridos pelos empregados e baixados conforme o pagamento até a data do balanço.
- j) **Ajuste ao valor Presente** – Em cumprimento a Resolução CFC Nº 1.151/09 (NBC TG 12) e a Lei 11.638/07 a Entidade não efetuou o ajuste de valor presente das contas de Ativos e Passivos Circulantes (saldos de curto prazo), pois a sua Administração entendeu que tais fatos não representam efeitos relevantes. Ainda em atendimento as legislações supracitadas a Entidade deve efetuar o Ajuste Valor Presente (AVP) em todos os elementos integrantes do ativo e passivo, quando decorrentes de operações de longo prazo. O valor presente representa o valor de um direito ou obrigação descontada as taxas, possivelmente de mercado, implícitas em seu valor original, buscando-se registrar essas taxas como despesas ou receitas

financeiras. Ao analisarmos os saldos contábeis (operações e/ou critério da essência sobre a forma) dos itens que estão compondo os ativos e passivos não circulantes da Entidade, a Administração entendeu que não foi necessário efetuar o Ajuste ao Valor Presente, pois essas rubricas (elementos dos ativos e passivos não circulantes) não se enquadram nos critérios de aplicação e mensuração da Resolução CFC Nº 1.151/09 que aprova NBC TG 12.

- k) As Despesas e as Receitas** – Estão apropriadas obedecendo ao regime de competência.
- l) Apuração do Resultado** – O resultado foi apurado seguindo o Regime de Competência. As receitas de prestação de serviços são mensuradas pelo valor justo (acordado em contrato - valores recebidos ou a receber) e reconhecidas quando for provável que benefícios econômicos futuros fluam para a entidade e assim possam ser confiavelmente mensurados. Os rendimentos e encargos incidentes sobre os Ativos e Passivos e suas realizações estão reconhecidas no resultado.
- m) Demonstração do Fluxo de Caixa (DFC)** – A Demonstração do Fluxo de Caixa (DFC) foi elaborada em conformidade com a Resolução CFC nº 1.152/2009, que aprovou a NBC TG 13 e também com a Resolução/CFC Nº 1.296/10, que aprovou a NBC T 03 – DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA. O Método na elaboração do Fluxo de Caixa que a Entidade optou foi o INDIRETO.
- n) Demonstração do Valor Adicionado (DVA)** – A Demonstração do Valor Adicionado (DVA) foi elaborada em conformidade com a Resolução do CFC Nº. 1.138/2008 (alterada pela Resolução CFC 1.162/2009) que aprovou a NBC TG 09 – Demonstração do Valor Adicionado e também de acordo com a Resolução 1.152/2009 que aprovou a NBC TG 13.
- o) Trabalho Voluntário** – A ITG 2002 determina que o trabalho voluntário, inclusive de membros integrantes dos órgãos da administração, no exercício de suas funções, deve ser reconhecido pelo valor justo da prestação do serviço como se tivesse ocorrido o desembolso financeiro.

## 10. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

Referem-se aos valores de disponibilidade imediata mantidos em tesouraria e instituições financeiras, segue valores:

Contas	2021	2020
Caixa	-	-
Bancos-Conta Movimento	54.870,27	18.788,31
Aplicações Financeiras	11.996.567,73	14.793.687,80
Fundo Fixo	4.061,07	4.615,96
<b>Saldos Totais em Reais</b>	<b>12.055.499,07</b>	<b>14.817.092,07</b>

## 11. CRÉDITOS DIVERSOS A RECEBER

Os saldos deste grupo referem-se a adiantamentos de viagens e adiantamento de férias, segue valores:

Contas	2021	2020
Adiantamento a Empregados	4.516,76	10.892,07
Adiantamento a fornecedores	18,70	4.859,95
<b>Saldos Totais em Reais</b>	<b>4.535,46</b>	<b>15.752,02</b>

## 12. OUTROS CRÉDITOS

Este grupo é composto pelos seguros e serviços contratados, cujo período de vigência beneficia o exercício seguinte e estão representadas pelo seu valor nominal:

Contas	2021	2020
Despesas Antecipadas	6.108,66	14.667,29
<b>Saldos Totais em Reais</b>	<b>6.108,66</b>	<b>14.667,29</b>

## 13. ATIVO NÃO-CIRCULANTE: IMOBILIZADO E INTANGÍVEL

Os ativos Imobilizados e Intangíveis são contabilizados pelo custo de aquisição, formação ou construção, deduzidos da depreciação acumulada, calculada pelo método linear para perdas por imparidade, quando aplicável.

Adicionalmente, a FALM verificou que não havia a existência de indicadores de que os ativos imobilizados poderiam estar acima do valor recuperável ou que houvesse alteração na vida útil determinada para cada ativo, consequentemente, não houve alterações relevantes da vida útil estimada e não foi identificado perda de valor recuperável destes ativos.

Rubricas	Qtde. Bens	Taxa Anual	2021	Adições	(Baixas)	2020
Terrenos	0	N/A	-	-	-	-
Edificações	0	N/A	-	-	-	-
Máquinas e Equipamentos	29	6,67% a.a	27.182,48	0,00	-6.716,96	33.899,44
Equipamentos de Informatica	89	20% a.a	223.497,61	1.974,00	0,00	221.523,61
Móveis, Eletrodomésticos e Utensílios	63	6,67% a.a	44.625,90	0,00	-35.235,60	79.861,50
Veículos	0	N/A	0,00	0,00	-51.451,02	51.451,02
Equipamentos Audiovisuais	79	100%a.a	54.450,62	0,00	-1.387,98	55.838,60
(-)Depreciação Acumulada			-279.608,41	-	-	(319.357,94)
<b>Imobilizado líquido,em reais</b>			<b>70.148,20</b>			<b>123.216,23</b>
Rubricas	Qtde. Bens	Taxa Anual	2020	Adições	(Baixas)	2020
Software	18	20% a.a	58.330,63	0,00	0,00	58.330,63
(-) Amortização Acumulada			-55.160,59	-	-	-51.674,23
<b>Intangível líquido,em reais</b>			<b>3.170,04</b>			<b>6.656,40</b>
<b>Total do Ativo Não Circulante</b>			<b>73.318,24</b>			<b>129.872,63</b>

#### 14. PASSIVO CIRCULANTE (Obrigações a Curto Prazo)

Este grupo está composto pelo seu valor nominal, original e representa o saldo credor de fornecedores em geral, obrigações fiscais-empregatícias, tributárias e outras obrigações, bem como as provisões sociais. Segue composição do Passivo Circulante:

Descrição	2021	2020
<b>Vinc. Fornecimento de Mat. E Serv.</b>	<b>37.968,23</b>	<b>17.030,24</b>
Fornecedores	37.968,23	17.030,24
<b>Obrigações Trabalhista e Sociais</b>	<b>61.597,12</b>	<b>53.250,85</b>
Salários	15,00	469,06
FGTS	10.812,95	9.186,00
INSS	34.125,95	28.332,91
PIS	1.690,57	1.473,37
IRRF	14.952,65	13.789,51
Contr Sindical	0,00	0,00
Rescisões	0,00	0,00
<b>Provisões Trabalhistas</b>	<b>112.720,83</b>	<b>123.795,57</b>
Férias	83.189,01	91.362,22
Encargos sobre Férias	29.531,82	32.433,35
<b>Obrigações Fiscais</b>	<b>10.579,35</b>	<b>1.020,31</b>
COFINS a Recolher	0,00	0,00
IRRF	2.271,21	397,89
ISS a Recolher	244,03	263,99
PIS/COFINS/CSLL	7.200,57	358,43
Impostos Veicular	863,54	0,00
<b>Outras Obrigações</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
OUTROS Credores por Obrigações a Pagar	0,00	0,00
<b>Receitas de Projetos a Executar - Fundo Emergencial</b>	<b>0,00</b>	<b>20,00</b>
Projetos a Executar - Doações Nacionais	0,00	20,00
<b>Total em reais</b>	<b>222.865,53</b>	<b>195.116,97</b>

#### 15. PATRIMÔNIO LÍQUIDO

O patrimônio líquido é apresentado em valores atualizados e compreende o Patrimônio Social, subtraído o Déficit do exercício de R\$ -2.865.691,14 (dois milhões, oitocentos e sessenta e cinco mil, seiscentos e noventa e um reais e quatorze centavos), os bens recebidos através do ajuste de avaliação patrimonial considerados, enquanto não computados no resultado do exercício em obediência ao regime de competência, as contrapartidas de aumentos ou diminuições de valor atribuído a elementos do ativo e do passivo, em decorrência da sua avaliação e preço de mercado.

#### 16. AJUSTE DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL

Em consonância com a Resolução 1.159/09 (CTG 2000) e a Lei 11.638/07 a criação da conta Ajuste do Patrimônio de Avaliação Patrimonial faz parte Líquido como um grupo especial, uma vez que os valores nela contabilizados não transitaram pelo resultado.

Assim, o saldo refere-se ao ajuste decorrente da adoção do custo atribuído dos ativos, o qual é realizado por baixa e/ou depreciação dos bens que deram origem ao ajuste.

## 17. RESULTADO DO EXERCÍCIO

Déficit do exercício de 2021 foi de R\$ R-2.865.691,14 (dois milhões, oitocentos e sessenta e cinco mil, seiscentos e noventa e um reais e quatorze centavos) e consta incorporado ao Patrimônio Social em conformidade com as exigências legais, estatutárias e a Resolução CFC Nº 1.409/12 que aprovou a NBC ITG 2002 em especial no item 15, que descreve que o superávit ou déficit do exercício deve ser registrado na conta do Patrimônio Social.

## 18. COBERTURA DE SEGUROS

Para atender medidas preventivas adotadas permanentemente, a FALM efetua contratação de seguros em valor considerado suficiente para cobertura de eventuais sinistros, e assim atendendo principalmente o Princípio Contábil de Continuidade.

Os valores referentes aos Prêmios de seguros contratados contra eventuais sinistros de qualquer natureza, são registrados como Despesas Antecipadas a serem apropriados nas contas de resultado, de acordo com o período de cobertura das apólices.

## 19. ISENÇÃO TRIBUTÁRIA

A entidade é imune à incidência de impostos por força do art. 150, Inciso VI, alínea "C" e seu parágrafo 4º e artigo 195, parágrafo 7º da Constituição Federal de 05 de outubro de 1988, e também é isenta à incidência das Contribuição Social Sobre o Lucro Líquido por força da Lei No. 9.532/97; Lei No. 12.101/09, alterada pela Lei 12.868/13 e Decreto 8.242/14.

## 20. DOAÇÕES RECEBIDAS

Eventualmente, a Entidade recebe doações de pessoas físicas e jurídicas, conforme estão previstas no seu Estatuto Social, artigo 6º. Segue abaixo o demonstrativo de receitas:

<b>Exercício</b>	<b>Valor Recebido</b>
2021	11.898.089,56
2020	19.165.664,31
<b>TOTAL</b>	<b>31.063.753,87</b>

## 21. OUTRAS RECEITAS / DESPESAS (Fatos Extraordinários)

Conforme a Resolução CFC Nº 1.152/09 que aprova NBC TG 13 e 1.157/09 que aprova CTG 02 e a Medida Provisória No. 449/08 (atual Lei 11.941/09) as receitas e despesas não operacionais foram classificadas no Grupo "Outras Receitas / Despesas" no



grupo operacional e não após a linha do “resultado operacional”. Abaixo descrevemos os valores que compõem este grupo:

CONTA CONTÁBIL	DESCRIÇÃO	2021	2020
3.1.02	Outras Receitas	152.029,86	28.676,06
3.2	Outras Receitas Não Operacionais	40,79	-
4.2	Outras Despesas	29.454,70	986.875,67

## 22. ATIVIDADES DA FUNDAÇÃO ANDRÉ E LUCIA MAGGI

A Fundação André e Lucia Maggi (FALM) é uma instituição sem finalidade econômica, responsável pela gestão do Investimento Social Privado da AMAGGI. Sua sede está localizada em Cuiabá (MT) e conta ainda com duas unidades, sem uma em Rondonópolis (MT) e outra em Itacoatiara (AM).

Desenvolve projetos e ações nas regiões estratégicas para a AMAGGI e a FALM, buscando contribuir com os Objetivos do Desenvolvimento Sustentável (ODS), estabelecidos pela Organização das Nações Unidas (ONU) e com o Posicionamento Global de Sustentabilidade da AMAGGI, com a premissa de fortalecer o protagonismo social de jovens e lideranças para o desenvolvimento local sustentável.

Com o propósito de alinhar as ações da FALM com a atuação da AMAGGI, entendeu-se durante os últimos anos, que a atuação da Fundação deve se manter alinhada ao propósito de contribuir com o desenvolvimento local e humano, agregando valor à atuação da AMAGGI, que tem como Visão “Ser uma empresa de referência no desenvolvimento sustentável”, demonstrando o compromisso social da companhia junto às comunidades onde atua.

Em nossa atuação junto às comunidades e partes interessadas, a FALM trabalha para identificar as demandas locais existentes para que o trabalho coletivo com lideranças possa ser cada vez mais eficiente.

Diante dos novos desafios impostos pelo coronavírus em 2020, a FALM, atenta a este movimento, buscou contribuir neste cenário nas regiões onde a AMAGGI atua. Com isso, reorganizou o planejamento e atuação previsto para 2020 e para 2021, por entender que neste momento precisamos pensar e agir no agora, atendendo às necessidades básicas dos públicos em situação de vulnerabilidade, em parceria com organizações sociais de base e iniciativas sociais.

O ano de 2021 foi marcado pela criação da Teoria da Mudança da FALM, e com ela a estruturação e implementação de novos programas e ações. Por esse motivo alguns projetos iniciados em 2020 foram encerrados e a Ação Emergencial, desenhada no início do ano, foi desenvolvida com sucesso.

A Teoria de Mudança é uma metodologia que permite organizações estruturarem mudanças pretendidas no médio e longo prazo, através de suas iniciativas(s) sociais de forma que estabeleçam metas e indicadores de avaliação para que possam analisar a evolução da mudança pretendida.

Em 2021, revisitamos a estratégia de atuação da FALM e como resultado desta ação, estruturamos o documento ilustrado na Figura abaixo para transparecer as mudanças que a FALM quer alcançar até 2025.



No âmbito operacional, e com base na Teoria de Mudança da FALM, em 2021 a FALM desenvolveu ações e atividades a partir de 02 (dois) grandes pilares de Programas: a) Fortalecer para Desenvolver e b) Geração de Valor Compartilhado. Dentro destes dois “guarda-chuvas”, ao todo foram planejados 05 (cinco) Projetos, conforme abaixo:

- **Programa Fortalecer para Desenvolver:**
  - I. Projeto Desenvolvimento das capacidades locais;
  - II. Projeto Protagonismo em rede e agendas públicas;
- **Programa Geração de Valor Compartilhado:**
  - III. Concepção e desenho do Projeto de Apoio a Negócios Inclusivos;
  - IV. Projeto Curso de Agrocomputação FATEC;
  - V. E por fim, o Projeto ConectarAGRO.

#### a. Programa Fortalecer para desenvolver

O programa tem o objetivo de engajar, capacitar e fortalecer os atores locais para uma participação social mais efetiva, alcançando assim comunidades mais preparadas e atuantes como protagonistas sociais, capazes de implementar políticas públicas e transformar suas realidades. O programa está estruturado em 02 (duas) fases, como mostra abaixo. Em 2021, as ações realizadas estavam relacionadas a Fase 01 do Programa.



Como resultado da primeira Etapa da Fase 01, foram mapeadas 380 organizações sociais dos 17 municípios de abrangência do programa e destas organizações, 200 se inscreveram para participar do processo formativo oferecido pela FALM e 40 organizações participaram da ação de apoio para regularização documental da instituição, tais pendências estão relacionadas a: 1) certidões jurídicas; 2) alteração no estatuto social; e 3) pendências em relatórios financeiros e/ou prestações de contas. Para realização e execução desta ação, a FALM contou com o apoio de voluntários (colaboradores da AMAGGI) com a responsabilidade pela análise dos documentos institucionais e orientação técnica para regularização de pendências das organizações inscritas. A ação também contou com o apoio dos membros do PVCC-MT (Programa de Voluntariado da Classe Contábil de Mato Grosso) como mentores técnicos dos voluntários.

Além de estimular os colaboradores da AMAGGI a se engajarem em ações de voluntariado e a conhecerem a atuação da FALM nos territórios, essa ação, que será encerrada em janeiro de 2022, contribuirá para que um número maior de organizações possa acessar o Edital, que será lançado em janeiro de 2022, com acesso a diferentes linhas de incentivos.

Na etapa 02 da fase 01, a FALM realizou o mapeamento dos conselhos e iniciou o processo de articulação e aproximação das prefeituras e secretarias dos 17 municípios de abrangência do Programa. Em janeiro de 2022, a FALM iniciará a realização do Diagnóstico do Perfil dos Conselhos Municipais para a preparação do conteúdo programático para o processo formativo.

## **b. Programa: Geração de Valor Compartilhado**

O Objetivo do programa é desenvolver e apoiar iniciativas e negócios inclusivos que gerem valor compartilhado tanto para as comunidades quanto para a AMAGGI, com base nas potencialidades e vocações locais.

### **c. Projeto de Apoio a Negócios Inclusivos**

Em 2021, foram mapeados 62 Negócios Inclusivos em 17 municípios de atuação da AMAGGI, nos estados de MT, AM, RO, RR e PA, com maior concentração nos dois primeiros. No primeiro trimestre de 2022, será realizado um trabalho de campo complementar em sete municípios (Itacoatiara - AM, Paragominas - PA, Porto Velho - RO, Confresa - MT, Paranatinga - MT, Comodoro - MT e São José do Xingu - MT) de maior relevância social, ambiental e também para a AMAGGI. Neste levantamento é possível que sejam identificados outros negócios inclusivos para possível apoio pela FALM no âmbito do Programa.

### **d. FATEC AGRO**

Este projeto tem o objetivo de contribuir com a empregabilidade de jovens entre 18 e 24 anos, matriculados e egressos do curso de Agrocomputação da FATEC, no mercado do agronegócio, preferencialmente nas regiões onde a AMAGGI opera. Em 2021 foram mantidas 17 bolsas de estudo e auxílio-financeiro, totalizando R\$ 187.989,00 em recursos (R\$) investidos. 65% dos bolsistas inicialmente apoiados concluíram o curso na Turma de Rondonópolis (MT). Destes 13 bolsistas, 61% já havia conquistado uma oportunidade no mercado antes de terminarem o curso. Foram abertas 05 vagas de Trainee em Agricultura Digital para os formados da turma 2019 (Rondonópolis-MT). Das quais 03 foram preenchidas por bolsistas egressos contratados como Trainee na AMAGGI. Além disso, foram criadas 02 vagas de estágio para os bolsistas da Turma em andamento de Cuiabá (MT) nas fazendas Tucunaré e Itamarati.

### **e. ConectarAGRO**

Este projeto tem o objetivo de fomentar a conectividade (banda larga 4G) no campo, aliado à promoção da educação tecnológica e qualificação do capital social local.

Para este projeto, foi definida a implementação de um piloto na Fazenda Itamarati, localizada na Vila Itanorte, no município de Campo Novo do Parecis (MT) e de propriedade da AMAGGI. O público é formado por professores da Escola Municipal de Ensino Infantil da localidade e da Escola Estadual Argeu Augusto de Moraes, bem como os colaboradores da fazenda que atuam no campo. Em 2021 foi implementada a primeira etapa de Aperfeiçoamento Profissional de colaboradores da Fazenda, com a realização, em novembro de 2021, de um curso em Configuração e Operação no Aplicativo Precision-IQ para 12 colaboradores. O curso foi desenvolvido por profissionais da TRIMBLE, empresa associada a Associação ConectarAGRO e a Instituição Educacional parceira, o SENAR MT, responsável pela formação profissional rural e promoção social de da população que exercem atividades rurais.

Em 2022, a FALM fará a definição de um fluxo para realização de novos cursos por colaboradores da Fazenda Itamarati e a Organização de novas turmas para capacitação

de colaboradores da fazenda Itamarati no curso ofertado em 2021 em configuração e operação no aplicativo Precision – IQ.

#### **f. Projetos Encerrados em 2021**

##### **i. Municípios Prioritários**

Em 2021, houve o encerramento do projeto Municípios Prioritários, realizado em Itacoatiara (AM), São Felix do Araguaia (MT) - Distrito de Espigão do Leste e Porto Velho (RO). Devido ao cenário pandêmico, este projeto passou por um replanejamento em 2020, resultando na alteração de sua estratégia de atuação. **Foram executados os 07 projetos previstos, sendo 04 em Itacoatiara (AM), 03 em Espigão do Leste (MT) e 01 em Porto Velho (RO).** A **equipe da FALM realizou o acompanhamento dos projetos, até a prestação de contas.** De janeiro a maio de 2021, foram realizados 8 encontros, com os responsáveis pelos 07 projetos aprovados, promovendo trocas de experiências entre as organizações e iniciativas sociais com causas, territórios ou áreas de atuação comuns, com o propósito de estimular a atuação em conjunto. propósito de atuarem em conjunto. Os projetos selecionados foram divulgados na Vitrine Virtual da FALM por 4 meses, para captarem recursos de doadores diretos e ampliarem sua capacidade de captação por meio da visibilidade on-line. No total foram arrecadados R\$ 847,15 por 3 proponentes (Itacoatiara-AM – 1 organização e 1 iniciativa social/ Porto Velho-RO – 1 organização social). No município de São Felix do Araguaia – Distrito de Espigão do Leste (MT) não houve nenhuma arrecadação, devido à dificuldade de mobilização e engajamento local.

##### **ii. Fortalecimento de Organizações visando o Protagonismo de Jovens de Rondonópolis (MT) – Incentivo Rondonópolis**

O projeto Incentivo Rondonópolis fez parte dos Incentivos Locais, cuja temática abordada foi o Fomento do Protagonismo Social de Jovens no município. Após o fechamento do Espaço Coletivo no município, este projeto possibilitou a expansão da atuação junto a organizações sociais que atuam diretamente com esse público. Todos os projetos selecionados e executados foram voltados para o Fortalecimento do Protagonismo Social e Juvenil, e possibilitou aos participantes a qualificação Profissional e desenvolvimento de habilidades. a equipe da FALM realizou o acompanhamento das organizações sociais e disponibilizou a Vitrine Virtual por 4 meses para captação de recursos de doadores diretos. Do total de 04 organizações sociais, apenas uma realizou a arrecadação totalizando R\$ 458,60. Como complemento das ações dos Incentivos Locais, foram estendidas as ações de Fomento à Rede Local (Ação do Incentivo Emergencial), de janeiro a maio de 2021, com a realização de 8 encontros, promovendo trocas de experiências entre as organizações e iniciativas sociais com causas, territórios ou áreas de atuação comuns, com o propósito de atuarem em conjunto.

##### **iii. Incentivo Emergencial**

O Incentivo Emergencial foi lançado em 2020 com o objetivo de apoiar organizações e iniciativas sociais nas áreas de educação, saúde e proteção social,

fortalecendo suas ações de apoio aos públicos mais vulneráveis e diretamente impactados pela pandemia, nos estados do Amazonas, de Mato Grosso e Rondônia. A FALM realizou o acompanhamento de todo o processo dos projetos, desde as inscrições até a prestação de contas. De janeiro a maio de 2021, foram realizados 8 encontros, com os responsáveis pelos 35 projetos aprovados, promovendo trocas de experiências entre as organizações e iniciativas sociais com causas, territórios ou áreas de atuação comuns, com o propósito de atuarem em conjunto.

Das 35 organizações e iniciativas sociais aprovadas no Incentivo Emergencial, apenas 17 organizações e iniciativas (45%) atenderam os critérios mencionados no regulamento para recebimento da dobra do recurso arrecadado na vitrine Virtual. No total foram arrecadados R\$ 102.557,44 e foram pagos o total de R\$ 61.708,51 no *Matchfunding*.<sup>1</sup>

#### **iv. Fundo de Fomento Redes de Territórios Educativos em Parceria com o Itaú Social**

Em 2020, a FALM firmou parceria com a Fundação Itaú Social no Edital Fundo de Fomento Redes de Territórios Educativos para a promoção do desenvolvimento integral de crianças e adolescentes em contextos de vulnerabilidade e exclusão social nos municípios de Várzea Grande e Cuiabá (MT). Esta parceria entre a FALM e o Itaú Social tem como foco fortalecer e promover redes colaborativas para a implantação de 13 Planos de Ação Coletiva Integrada (08 de Várzea Grande (MT) e 05 de Cuiabá (MT) construídos de forma participativa para promoção do desenvolvimento integral das crianças e adolescentes nos territórios. A equipe da FALM e o Itaú Social promoveram diversos encontros coletivos e acompanhamentos com suporte técnico voltados para o aprimoramento dos Planos de Ação Coletiva e Integrada e o fortalecimento de ações em rede.

As organizações responsáveis e seus parceiros tiveram alguns entraves devido ao aumento dos casos de COVID-19 e a rotatividade no setor público, razão pela qual a finalização dos Planos de Ação Coletiva Integrada foi prorrogada para janeiro de 2022.

---

<sup>1</sup> Financiamento coletivo misto.

## **g. Ações Pontuais e Institucionais**

### **i. Ação Emergencial**

Por meio da Ação Emergencial, a FALM executou a distribuição de alimentos, visando colaborar para a redução dos impactos negativos causados pela COVID-19 nas comunidades dos 18 municípios selecionados, nos estados do Amazonas, de Mato Grosso e Rondônia, que apresentaram aumento da população na faixa de pobreza e extrema pobreza, bem como altos índices de contágio do COVID-19. Dois outros municípios - Tangará da Serra e Cáceres foram atendidos com pedidos pontuais de cestas.

Ao todo foram distribuídas 151.032 cestas ou mais de 2 mil toneladas de alimentos para 20.842 famílias, ultrapassando a meta estabelecida de 150 mil cestas. Contribuiu para este resultado positivo todo o processo de negociação de preços realizada pela Equipe Administrativa da FALM junto aos fornecedores, bem como a articulação das parcerias firmadas com o SESC MT, AM e RO que eram responsáveis por receber as cestas da FALM e realizar a distribuição para as 223 organizações que atendem às famílias.

### **ii. Rede de Investidores Sociais de Mato Grosso (RIS – MT)**

Em 2021, a FALM lançou a RIS-MT, em parceria com o GIFE- Grupo de Fundações, Institutos e Empresas, com o objetivo de ampliar a qualidade das discussões a respeito das ações filantrópicas e de investimento social empresarial em Mato Grosso por meio da ação coletiva e coordenada. Conforme programado, foi criada a identidade visual e a governança da RIS-MT. Até dezembro de 2021, 04 organizações, sendo elas a Unimed Cuiabá, a Plastibrás, SICOOB e Instituto SLC haviam realizado a adesão formal à Carta de Princípios da RIS- MT. Durante o ano, foram realizados 01 evento de lançamento e 03 encontros online da RIS-MT com a participação de representantes de 06 até 10 organizações. Além das empresas que realizaram a adesão formal, outras empresas que participaram dos encontros e que integram um grupo online que foi criado para comunicação são: Solar Coca Cola, Energisa, Centro Sul MS, Fundação Itaú Social, Grupo Canopus, Caramuru Alimentos, além da FIEMT.

Outro resultado foi a criação de um Grupo de Trabalho (GT) de Educação da RIS-MT que realizou ao longo do ano 06 encontros e já trabalhou na proposta de criação de um fundo filantrópico colaborativo para poio a projetos de educação, em especial aqueles que atendam aos principais desafios no pós-pandemia, no Estado de Mato Grosso, que até

dezembro de 2021 já estava estimado em pelo menos R\$ 300 mil, de acordo com a previsão de aporte de recursos por parte de alguns dos membros do GT.

### **iii. Ação de Apoio à Rede de Proteção em Itacoatiara**

Desde 2019, a FALM vem realizando ações que visam o enfrentamento ao abuso e a exploração sexual de crianças e adolescentes no município de Itacoatiara (AM). Em 2021, foi programada esta ação com o objetivo de promover a formação da rede de proteção local do município, para a estruturação da aplicação e a plena efetivação da Lei nº 13.431/2017.

Como resultado, a FALM, em parceria com a Childhood Brasil e execução da Universidade Corporativa do Brasil (UCORP), foi realizada uma formação on-line com carga horária de 120 horas para 50 profissionais que atuam no Sistema de Garantia de Direitos do município, de 09 Órgãos Públicos e 03 Organizações Sociais. Além disso, a FALM articulou e apoiou a criação do Comitê Municipal de Enfrentamento as Violências contra Crianças e Adolescentes, pelo Conselho Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente (CMDCA) de Itacoatiara (AM). Com isso o município de Itacoatiara (AM) deu um passo importante para a implantação da Lei nº 13.431/2017. Do total de 50 inscritos na formação, 48 concluíram e receberam a certificação.

Esta ação terá continuidade em 2022 com a finalidade de capacitar e apoiar o município no desenho dos fluxos e protocolos necessários para a efetivação da referida Lei.

### **iv. Ações de Governança na FALM**

Com o olhar atento às boas práticas de Governança, em parceria com o IDIS – Instituto de Desenvolvimento do Investimento Social, a FALM desenvolveu ações de melhoria para o funcionamento das reuniões do Conselho Curador e Fiscal, coletando feedbacks sobre os materiais encaminhados previamente e a apresentação.

Ao todo, houve a participação do IDIS em 06 reuniões. Os feedbacks coletados foram compartilhados entre o Comitê Gestor e sua equipe para que todos pudessem desenvolver melhorias nos materiais que servem de base para a reunião e para compartilhar informações sobre o resultado dos Programas e Projetos.

Ainda em 2021, foi deliberado pelo Conselho Curador algumas pautas importantes, como: Revisão do Estatuto Social e Regimentos Internos que seguiram para



validação do Ministério Público, e Política de Investimento Financeiro da FALM dando mais transparência sobre como a organização faz suas aplicações em instituições bancárias.

Um dos marcos importantes dessas ações, foi a definição de 03 (três) temas prioritários para a formação de Grupos de Trabalho. Sendo eles: Políticas Institucionais, Alinhamento com o Negócio, Papéis e Atribuições dos Conselhos.

#### **v. Ética, Compliance e Gestão de Riscos**

Em 25 anos de existência da FALM, fomos orientados pelo Código de Ética da AMAGGI nossa mantenedora, naturalmente, ao passar do tempo, fomos amadurecendo e profissionalizando nossa atuação. Estruturamos, revisamos e recriamos nossa estratégia e com isso conquistamos credibilidade e reconhecimento por meio das ações e projetos desenvolvidos junto à comunidade. Em 2015 iniciamos o projeto de melhorias na Estrutura de Governança da FALM, onde a partir disso, revisamos o nosso Estatuto Social e criamos os Regimentos Internos de cada Conselho da FALM com o objetivo de orientar e fortalecer ainda mais o papel e a responsabilidade de cada conselheiro que também já passou por revisões e melhorias na estrutura conforme mencionado no tópico anterior.

Dando continuidade em nosso aprimoramento institucional, entendendo a importância e a necessidade de termos Políticas, Processos e Procedimentos cada vez mais apropriados e em consonância com a linguagem utilizada no terceiro setor, assumimos o compromisso de elaboramos o nosso próprio Código de Conduta Ética, não apenas para ser o documento que reúne as principais diretrizes que devem ser observadas e adotadas por todas as partes envolvidas da FALM (stakeholders), mas também para servir de referência para as mais diversas organizações da sociedade civil e demais públicos que interagem conosco. Adicionalmente, para somar ao processo de transparência das ações da FALM, também lançamos a nossa Política de Privacidade e Política de Cookies que preveem como os dados pessoais dos usuários que visitam nossas páginas na internet são coletados, tratados, usados e armazenados em nossos sistemas.

Desde 2020, a FALM conta com o Mapa de Riscos, ferramenta que reúne todos os riscos identificados ou possíveis relacionados à sua atuação. O levantamento é baseado na Matriz de Riscos Institucionais que descreve cada risco, de acordo com a área, e analisa detalhes como: tipo do risco, probabilidade de acontecer e impactos, além de pontos a melhorar e como lidar com a ocorrência de um risco. A intenção é revisar os riscos institucionais anualmente. Para 2021, tínhamos o compromisso de também

institucionalizar a Política de *Compliance*, porém, no decorrer do processo de escrita, identificamos que outras ações precisavam ser realizadas antes de definirmos os princípios que precisam ser adotados em relação ao tema.

#### **vi. Ações da Área Administrativa**

Para a Área Administrativa da FALM, o ano de 2021 foi marcado por Inovações. Na busca pela melhoria contínua, revisamos alguns processos internos buscando otimizá-los e automatizá-los para atender as demandas e necessidades da organização.

Revisamos o processo de contratação de terceiros, onde a Equipe Administrativa passou a assumir operacionalmente parte das tarefas, houve a criação de formulários facilitando o envio das informações para os fornecedores.

O Procedimento de Gestão de Viagens também foi revisado e está em processo de desenho do fluxo automático de solicitação que funcionará por meio do Soft Expert (SE).

Por ter várias Políticas e Procedimentos Internos, a Área Administrativa sempre enfrentou o desafio de disseminar as informações para toda a equipe da FALM. Com base nisso, foi desenvolvido o "ADM – Jogos". Uma forma divertida de testar o conhecimento de toda a equipe por meio de um Quis, com direito à prêmios para os melhores colocados.

Um marco importante para a Área Administrativa da FALM foi a criação da intranet "ADM Comunica". Um site criado pela própria equipe administrativa que concentra todas as informações da área, sendo: Notícias/Novidades, Portal de Acesso para os procedimentos da área, Quem é Quem, Solicitação de Demandas como contratos, aquisições; temas do "ADM Jogos" e acesso ao "ADM Aplicativo" que também foi desenvolvido pela equipe administrativa, cuja funcionalidade é ser um banco de cadastro dos nossos fornecedores sendo possível avaliá-los ao término de cada contrato.

Em 2022 será trabalhado a expansão dessas inovações, agregando mais módulos ao ADM Aplicativo e mais informações para a Intranet ADM Comunica.

#### **vii. Projeto de Destinação do Imposto de Renda Devido - Clique do Bem**

A campanha "Clique do Bem" foi lançada em maio de 2021 com o objetivo de incentivar e facilitar a doação por meio da destinação do imposto de renda devido de pessoas físicas ao Fundo da Criança e do Adolescente de Cuiabá que por meio de Edital

próprio, poderá beneficiar outras organizações que trabalham diretamente com este público.

Por se tratar de um projeto piloto, a campanha foi direcionada aos colaboradores do corporativo em Cuiabá (MT), assim é possível que a FALM acompanhe o processo do início ao fim, ou seja, desde o desconto realizado em folha de pagamento até a emissão do recibo de doação que será realizada pelo Conselho da Criança e do Adolescente de Cuiabá (MT), fator essencial que dará a segurança fiscal necessária na declaração de imposto de renda do colaborador que realizou a destinação/doação.

Em 2021, a campanha Clique do Bem contou com a participação de 04 doadores da AMAGGI, totalizando um repasse de R\$ 4.720,00 (quatro mil, setecentos e vinte reais) para o Fundo Municipal de Direitos da Criança e do Adolescente de Cuiabá (MT).

### **viii. Outras Ações Pontuais / Contínuas**

Neste grupo são classificados os investimentos relacionados à apoios pontuais e/ou parcerias contínuas que fazem parte da história da FALM e que são importantes serem mantidas, como por exemplo o apoio ao Hospital Renato Sucupira de Sapezal – MT, apoios a organizações como a Creche e APAE de Rondonópolis, entre outros investimentos pontuais realizados.

#### **h. Pessoas**

Em 2021, a FALM contou com 15 colaboradores diretos (contratados em regime da CLT) que ocupam os cargos de gestão, analistas e assistentes, são responsáveis por toda rotina executiva e operacional da FALM tanto na parte administrativa como na área de projetos. Adicionalmente, contamos com outros 15 profissionais voluntários, membros dos Conselhos (Curador, Fiscal e Comitê Gestor) que não são remunerados pela organização, mas que são responsáveis pelas deliberações e direcionamentos estratégicos de acordo com o Estatuto Social e Regimentos internos.

O valor destinado para investimento em Folha de Pagamento mantém-se da seguinte forma: (i) ADM – Corporativo, Itacoatiara e Rondonópolis” - somando estas “Áreas” temos sete colaboradores, cinco estão na matriz e um em cada filial, esta equipe é entendida como administrativo e é responsável por todo o gerenciamento de controles internos, processos e procedimentos, gestão de contratos, compras, manutenção de estrutura física, gestão contábil, controle e gerenciamento de imobilizado, gestão de rotinas e processos de recursos humanos além do acompanhamento da equipe de auditoria

externa contratada pela organização; e (ii) "Gestão de Projetos" - são oito colaboradores (matriz e filiais), responsáveis em planejar, executar, monitorar e comunicar todos os programas e projetos da FALM.

### **23. Investimento Social Privado**

Ao longo do ano-base, a FALM investiu o total de R\$ 15.481.452,26 (quinze milhões, quatrocentos e oitenta e um mil, quatrocentos e cinquenta e dois reais e vinte e seis centavos) em projetos e ações. A seguir, apresentamos o investimento realizado segregado por Centros de Custos que correspondem às frentes de trabalho mencionadas acima:

<b>RESUMO DO INVESTIMENTO REALIZADO</b>		
<b>DESCRIÇÃO DO CENTRO DE CUSTO</b>	<b>VALOR (R\$) 2021</b>	<b>VALOR (R\$) 2020</b>
Ag. De desenvolvimento Local Sustentável	423,98	57.117,56
Desafio Movimento Global	-	174.284,28
Concurso de Projetos	-	153,15
Espaço coletivo - Tecnologia Social	2.213,36	20.749,12
Pareceria de Formação Técnica - FATEC	-	412.688,19
Projeto AKÔ	-	34.197,83
Parceria - Itaú Social	-	162.124,14
Municípios Prioritários - Tecnologia Social	-	43.639,32
Foco no Local - Itacoatiara - AM	2.428,57	50.000,00
Foco no Local - São Félix do Araguaia - MT	2.428,57	10.000,00
Foco no Local - Rondonópolis - MT	2.428,57	80.000,00
Foco no Local - Porto Velho - RO	2.428,57	19.963,19
Creches Rondonópolis	14.000,00	14.000,00
APAE Rondonópolis	16.000,00	16.000,00
Hospital Renato Sucpira (SAPEZAL)	30.000,00	30.000,00
Apoio Extras	-	108.331,85
Administrativo	250.741,87	6.602.659,00
Espaço coletivo - Itacoatiara - AM	60.013,89	311.314,04
Espaço coletivo - Rondonópolis - MT	49.603,32	148.557,71
Espaço coletivo - Cuiabá - MT	282,84	395.719,85
Governança	51.601,72	18.774,08
Programa Estratégico de Comunicação	189.920,66	144.543,89
Programa de Voluntariado	135.283,72	204.458,68
Projeto de Cap. De Recursos   Destinação de IRRF	21.463,03	9.611,84
Projeto RIS - Rede de Investimento Social Privado	106.667,63	-
Ação de Apoio a Implementação da Rede de Pro	29.680,00	-
Advocacy	56.158,18	-
Gestão de Programas e Projetos	52.714,27	-
Folha de Pagamento - Administrativo/Corporativo	645.714,94	489.868,23
Folha de Pagamento - Gestão de Projetos	955.318,99	953.467,06
Folha de Pagamento - Espaço Coletivo Itacoatiara - AM	69.393,71	77.669,98
Folha de Pagamento - Espaço Coletivo Rondonópolis - MT	7.379,44	123.422,55
Fundo Emergencial - Um por Todos e Todos Contra a Covid-19	-	6.352.213,02
Incentivo Emergencial	124.898,93	394.831,34
Programa Fortalecer para Desenvolver	317.235,97	-
Programa Valor Compartilhado e Negócios Inclusivos	457.143,28	-
Ação Emergencial Institucional	11.827.884,25	-
<b>TOTAL GERAL</b>	<b>15.481.452,26</b>	<b>17.460.359,90</b>

Cuiabá - MT, 31 de dezembro de 2021.

**Belisa Souza Maggi**  
Presidente do Conselho Diretor  
CPF: 042.697.239-20

**Juliana de Lavor Lopes**  
Diretora Executiva  
CPF: 073.251.377-45

**Aline de Souza Saviczki**  
Contadora - CRC-MT 017668/O-8  
CPF: 009.611.561-04

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

---

Belo Horizonte, 22 de março de 2022

Ilmos. Senhores Diretores e Conselheiros da  
**Fundação André e Lucia Maggi**  
Cuiabá- MT

Prezados Senhores,

Anexamos o Parecer Final e Conclusivo da Auditoria Externa às Notas Explicativas elaboradas pela Fundação André e Lucia Maggi, referente as Demonstrações Contábeis e Financeiras do período levantado em 31 de dezembro de 2021, compreendendo o Balanço Patrimonial, a Demonstração de Resultados do Período, a Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido e a Demonstração do Fluxo de Caixa.

Colocamo-nos à disposição de V.Sas. para os esclarecimentos adicionais que se fizerem necessários.

Atenciosamente,

**R&R AUDITORIA E CONSULTORIA**  
Warley de Oliveira Dias  
Diretor

# RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

---

Ilmos. Senhores Diretores e Administradores da  
**Fundação André e Lucia Maggi**  
Cuiabá – MT

## Opinião

Examinamos as demonstrações contábeis da **Fundação André e Lucia Maggi**, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2021, 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 à **Fundação André e Lucia Maggi**, 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.

## Outros assuntos

A demonstração do valor adicionado (DVA) referentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2021, elaboradas sob a responsabilidade da administração da **Fundação André e Lucia Maggi**, e apresentada como informação suplementar para fins de IFRS, foi submetida a procedimentos de auditoria executados em conjunto com a auditoria das demonstrações financeiras da Fundação. Para a formação de nossa opinião, avaliamos se essa demonstração está conciliada com as demonstrações financeiras e registros contábeis, conforme aplicável, e se a sua forma e conteúdo estão de acordo com os critérios definidos no Pronunciamento Técnico CPC 09 - Demonstração do Valor Adicionado. Em nossa opinião, essa demonstração do valor adicionado foi adequadamente elaborada, em todos os aspectos relevantes, segundo os critérios definidos nesse Pronunciamento Técnico e é consistente em relação às demonstrações financeiras tomadas em conjunto.

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

## RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

---

A Administração da **Fundação André e Lucia Maggi**, 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. Não temos nada a relatar a respeito disso.

### **Responsabilidade da administração e da governança pelas demonstrações contábeis**

A Administração da **Fundação André e Lucia Maggi**, é a 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 **Fundação André e Lucia Maggi**, 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 **Fundação André e Lucia Maggi**, ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

Os responsáveis pela governança da **Fundação André e Lucia Maggi**, 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:



## RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

---

- 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 **Fundação André e Lucia Maggi**.
- 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 **Fundação André e Lucia Maggi** 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, 22 de março de 2022.

### **R&R AUDITORIA E CONSULTORIA**

CRC/MG nº 5.198-02

CVM 8460

**Warley de Oliveira Dias**

**C O N T A D O R**

CRC/MG nº 094.865

## Fundação Andre e Lucia Maggi - Parecer e Notas Explicativas 2021 Definitivo pdf

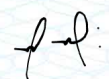
Código do documento bea7e595-ee36-4cee-9c2e-a8d912a13388



### Assinaturas



Warley de Oliveira Dias  
warley@rrauditoria.com.br  
Assinou



### Eventos do documento

#### 28 Mar 2022, 20:53:26

Documento bea7e595-ee36-4cee-9c2e-a8d912a13388 **criado** por WARLEY DE OLIVEIRA DIAS (6c46bd79-6e54-4b93-bce2-1fe3a3f5c82f). Email: warley@rrauditoria.com.br. - DATE\_ATOM: 2022-03-28T20:53:26-03:00

#### 28 Mar 2022, 20:53:42

Assinaturas **iniciadas** por WARLEY DE OLIVEIRA DIAS (6c46bd79-6e54-4b93-bce2-1fe3a3f5c82f). Email: warley@rrauditoria.com.br. - DATE\_ATOM: 2022-03-28T20:53:42-03:00

#### 28 Mar 2022, 20:54:00

WARLEY DE OLIVEIRA DIAS **Assinou** (6c46bd79-6e54-4b93-bce2-1fe3a3f5c82f) - Email: warley@rrauditoria.com.br - IP: 186.206.161.108 (bacea16c.virtua.com.br porta: 58652) - Documento de identificação informado: 066.729.506-21 - DATE\_ATOM: 2022-03-28T20:54:00-03:00

### Hash do documento original

(SHA256):a4ab7ae2d7d2c1bf37d01f7133c2e05b9ee0ef9ab9815ee9d2bf0cb016b68e01  
(SHA512):5893a5bb09525a373d41ddd46d4d7b1ec027b80b659a3077d7915ee60f59c0748f04da6eaa0ca7e9c7cde207eb95f84ce66ab77f60ba214ddb0dc0a0b79b375

Esse log pertence **única e exclusivamente** aos documentos de HASH acima

**Esse documento está assinado e certificado pela D4Sign**