

do no contrato de gestão. No exercício de 2022 o projeto apresentou Superávit no exercício no montante de R\$ 5.229.223,39. **f) Provisão para contingências:** A Entidade, no curso normal de suas atividades, está sujeita a processos judiciais de natureza tributária, trabalhista e cível. A Administração da Entidade adota o procedimento de mensurar e provisionar contingências às causas impetradas contra a Entidade em função do risco de perda, baseada na classificação de risco e opinião de seus consultores legais e, quando aplicável, fundamentada em pareceres específicos emitidos por especialistas. **g) Estoques:** No início do projeto, a Entidade recebeu de estoques a título de transferência da gestão anterior. Os valores foram reconhecidos em conta do ativo circulante contra passivo circulante (estoques de terceiros). **h) Patrimônio Social:** O Patrimônio social é representado pelos resultados apurados ao longo do tempo. A Entidade apresentou Superávit no exercício no montante de R\$ 5.229.223,39

3.CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

	2022
Fundo Fixo	-
Banco Itaú - Conta Corrente	0,43
Banco Itaú - Aplicação Financeira	11.863.448,40
	11.863.448,83

4.REMUNERAÇÃO DE CONVÊNIO A RECEBER

	2022
Contrato de Gestão - Recursos Públicos	152.429.243,90
Adiantamentos Diversos	88.456,60
	152.517.700,50

4.1.Contrato de Gestão – Recursos Públicos - Recursos financeiros a serem recebidos do contrato de gestão para a execução das atividades e serviços de saúde. Sendo que a Entidade é responsável pela aplicação dos recursos recebidos.

<u>Contrato de gestão 007/SESPA/2022 de 25/11/2022:</u>	
Valor Contratual 12 meses	166.254.721,44
Repasses recebidos	(13.825.477,54)
Saldo a receber em 31/12/2022	152.429.243,90
Curto prazo	152.429.243,90
Longo prazo	-

5.FORNECEDORES

	2022
Medicamentos	2.615.271,80
Materiais Hospitalares	1.749.424,38
Material de uso e consumo	71.265,98
Serviços Médicos	2.444.097,31
Serviços Odontológicos	23.462,50
Materiais de Expediente	9.913,00
Materiais e Serviços de Manutenção	194.926,04
Gêneros Alimentícios	1.133.181,86
Serviços de Imagens e Análises	25.304,80
Material de Higiene e Limpeza	51.974,62
Material e Serviços de Informática	13.745,71
Outros Serviços de Terceiros	380.089,23
Locações	480.616,12
Internet e Telefone	1.390,87
Água e Esgoto	2.108,40
Energia Elétrica	469.427,61
	9.666.200,23

6. OBRIGAÇÕES FISCAIS

	2022
INSS de Terceiros	48.474,01
IRF sobre notas fiscais de terceiros	37.086,44
CSRF de terceiros	120.559,83
ISS de terceiros	17.010,73
	223.131,01

7. OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS

	2022
Salários a pagar	1.563.258,85
Encargos s/salários	851.170,13
Rescisão a pagar	2.024,71
	2.416.453,69

8.PROVISÕES TRABALHISTAS

	2022
Provisão de férias e encargos	246.870,70
Provisão de verbas rescisórias	-
	246.870,70

9.CONTRATO DE GESTÃO A EXECUTAR - Os valores do contrato de gestão firmado com o Estado do Pará por intermédio da Secretaria de Estado de Saúde Pública foram registrados em uma conta do passivo, para serem apropriados ao resultado por competência.

Contrato de gestão 007/SESPA/2022 de 25/11/2022:

Valor Contratual 12 meses	166.254.721,44
Repasses recebidos	(13.854.560,12)
Saldo a Apropriar em 31/12/2022	152.400.161,32

10. COBERTURA DE SEGUROS - A Entidade não mantém apólice de seguros para cobertura de eventuais sinistros de seus bens patrimoniais, ou aqueles sob sua responsabilidade. **11. APLICAÇÃO DE RECURSOS** - Os recursos da Entidade foram aplicados em suas finalidades institucionais, em conformidade com seu Estatuto Social, demonstrados pelas suas despesas e investimentos patrimoniais.

RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Aos Administradores do INSTITUTO SOCIAL MAIS SAÚDE – FILIAL HOSPITAL REGIONAL DO BAIXO AMAZONAS. Santarém - PA

Opinião

Examinamos as demonstrações contábeis do INSTITUTO SOCIAL MAIS SAÚDE – FILIAL HOSPITAL REGIONAL DO BAIXO AMAZONAS que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2022 e as respectivas demonstrações do resultado, do resultado abrangente, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis. Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira do INSTITUTO SOCIAL MAIS SAÚDE – FILIAL HOSPITAL REGIONAL DO BAIXO AMAZONAS em 31 de dezembro de 2022, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil. **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 entidade 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. **Responsabilidade da administração e da governança pelas demonstrações contábeis:** A administração é responsável pela elaboração das demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações contábeis livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro. Na elaboração das demonstrações contábeis, a administração é responsável pela avaliação da capacidade de a entidade 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 entidade ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações. Os responsáveis pela governança da entidade são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações contábeis. **Responsabilidade do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis:** Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas não uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações contábeis. • Como parte de uma auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional, e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso: • Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais. • Obtivemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados nas circunstâncias, mas não com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da entidade. • Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração. • Concluímos 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 significativa em relação a eventos ou circunstâncias que possa causar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da entidade. Se concluirmos que existe incerteza significativa 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 entidade 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.

São Paulo, 22 de março de 2023.

Rios & Viana Auditores Independentes S/S
CRC 2SP035012/O-6
CNAI-PJ 000015
CVM 12793

Rios & Viana Auditores Independentes S/S
Marcelo dos Santos Viana
Contador CRC 1SP211279/O-9
CNAI 3858