

longo prazo (ou relevantes de curto prazo) que se qualificassem a serem ajustadas. **d) Imobilizado** - Os bens adquiridos através de doações ou comprados com verbas de custeio ou investimentos, pertencem ao poder público, conforme contrato de gestão cabe a entidade a administração dos bens. **e) Apuração do resultado do exercício** - As receitas e despesas são apropriadas de acordo com o regime de competência. Para os serviços contratados é considerado o período de execução destes, para apropriação ao resultado. Para a receita, é considerado o incorrido contratualmente. A operação do Instituto é diretamente ligada à execução do orçamento definido no contrato de gestão. No exercício de 2022 o projeto apresentou Superávit Acumulado de R\$ 1.519.618,56. **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** - Os estoques são mensurados através de média ponderada, sendo inferior ou igual ao preço atual de mercado. **h) Patrimônio social** - O patrimônio social está representado pelo resultado apurado no exercício. **3. REPASSES DO CONTRATO DE GESTÃO A RECEBER** - 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.

4.FORNECEDORES

	2022	2021
Materiais hospitalares	37.022,66	158.347,99
Medicamentos	0,00	95.857,00
Serviços médicos	0,00	191.177,50
Materiais de expediente	0,00	10.724,90
Serviços de imagens e análises	0,00	16.330,80
Outros serviços de terceiros	0,00	1.555,20
Locações	0,00	18.000,00
	37.022,66	491.993,39

5. OBRIGAÇÕES FISCAIS

	2022	2021
IRF sobre notas fiscais de terceiros	0,00	225,00
ISS de terceiros	0,00	300,00
CSRF de terceiros	0,00	697,50
	0,00	1.222,50

6. OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS

	2021	2022
Salários a pagar	-	101.124,45
Encargos s/ Salários	0,02	50.882,40
	0,02	152.006,85

7. PROVISÕES TRABALHISTAS

	2022	2021
Provisão de 13º salário	0,00	15.604,10
Provisão de férias	0,00	30.092,00
Provisão de verbas rescisórias	(6.342,80)	0,00
	(6.342,80)	45.696,10

8. CONTRATO DE GESTÃO A EXECUTAR - Os valores do contrato de gestão firmado com a Secretaria Municipal de Saúde - SEMSA foram registrados em uma conta do passivo, para serem apropriados ao resultado por competência. **9. COBERTURA DE SEGUROS** - A entidade não mantém apólice de seguros para cobertura de eventuais sinistros de seus bens patrimoniais, ou aqueles sob sua responsabilidade. **10. 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.

DIRETORIA
CARLA SOARES ALVES
Presidente

FELIPE JOSE DA SILVA JUNIOR
Contador Corporativo - Reg. CRC - SP Nº1SP29724906

RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE SOBRE AS
DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Aos Administradores do **INSTITUTO SOCIAL MAIS SAÚDE - FILIAL SANTARÉM - CECOVID** - Santarém - PA - **Opinião** - Examinamos as demonstrações contábeis do **INSTITUTO SOCIAL MAIS SAÚDE - FILIAL SANTARÉM CECOVID/PA** 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 **INSTITUTO SOCIAL MAIS SAÚDE - FILIAL SANTARÉM CECOVID/PA** 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. **Outros Assuntos - Auditoria dos Valores Correspondentes ao Exercício Anterior** - Os valores correspondentes ao exercício anterior, findo em 31 de dezembro de 2021, apresentados para fins de comparabilidade, foram anteriormente examinados por outro auditor independente de acordo com as normas de auditoria vigentes por ocasião da emissão do relatório em 18 de julho de 2022, o qual não conteve ressalvas. **Encerramento do Projeto** - O contrato relativo a esse projeto foi encerrado nesse exercício. **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