

| BALANÇO PATRIMONIAL     |                  |                                           |                  |
|-------------------------|------------------|-------------------------------------------|------------------|
| NOTA                    | 2022             | NOTA                                      | 2022             |
| <b>ATIVO CIRCULANTE</b> | <b>699.413</b>   | <b>CIRCULANTE</b>                         | <b>596.704</b>   |
| Caixa e equivalentes    |                  | Fornecedores                              | 7 217.351        |
| de caixa                | 3 208.399        | Obrigações trabalhistas                   | 8 312.400        |
| Contas a receber        | 4 348.629        | Obrigações sociais                        | 9 59.618         |
| Estoques                | 5 142.385        | Obrigações fiscais                        | 985              |
|                         |                  | Outras contas a pagar                     | 6.350            |
| <b>NÃO CIRCULANTE</b>   | <b>1.577.476</b> | <b>PASSIVO NÃO CIRCULANTE</b>             | <b>1.061.219</b> |
| Imobilizado             | 6 1.577.476      | Obr. por aquis. de imóv.                  | 6 1.061.219      |
|                         |                  | <b>PATRIM. LÍQUIDO</b>                    | <b>618.966</b>   |
|                         |                  | Patrimônio Social                         | 802.929          |
|                         |                  | Déficit acumulado                         | (183.963)        |
| <b>TOTAL DO ATIVO</b>   | <b>2.276.889</b> | <b>TOTAL DO PAS. E DO PATRIMÔNIO LÍQ.</b> | <b>2.276.889</b> |

| DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIM. SOCIAL |                   |                   |                |
|---------------------------------------------|-------------------|-------------------|----------------|
|                                             | Patrimônio Social | Déficit acumulado | Total          |
| <b>Início das atividades em 01/04/2021</b>  |                   |                   |                |
| Incorporação ao patrimônio                  | 802.929           | -                 | 802.929        |
| Déficit do período                          | -                 | (183.963)         | (183.963)      |
| <b>Em 31 de dezembro de 2022</b>            | <b>802.929</b>    | <b>(183.963)</b>  | <b>618.966</b> |

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

**1. CONTEXTO OPERACIONAL a) Objetivos Sociais:** O Hospital São Vicente de Paulo - HSPV está localizado na Avenida Um, 544, Bairro Medalha Milagrosa, Campina Verde/MG, CEP: 38.270-000, é uma Instituição de saúde, de caráter privado, filantrópico sem fins lucrativos. Pertence a microrregião de Ituiutaba e é classificado como hospital de pequeno porte e de média complexidade. Possui 41 leitos, sendo 27 destinados ao atendimento do SUS e 14 para atendimento particular e convênios. Dispõe de um Corpo Clínico com 19 Médicos, nas especialidades: Clínica Médica, Radiológica, Cirúrgica, Anestésica, Obstétrica, Pediátrica e Ortopédica; e um quadro com 70 funcionários. Serviços Oferecidos: Exames de Imagem próprios, Raios-x, Mamografia, Eletrocardiograma. O INDSH é uma Entidade civil de direito privado, sem fins lucrativos e filantrópica. É reconhecida como Entidade de utilidade pública por:

| Âmbito    | Legislação                   | Publicação        |
|-----------|------------------------------|-------------------|
| Federal   | Decreto Federal nº 50.517/61 | DOU de 23/12/1970 |
| Estadual  | Lei Estadual nº 5.341/1969   | DOE de 19/11/1969 |
| Municipal | Lei Municipal nº 416         | DOM de 16/08/1967 |

Em 20 de outubro de 2022, a obteve renovação do Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social na área da Saúde - CEBAS, com validade pelo período de 01 de janeiro de 2021 a 31 de dezembro de 2023, pela portaria nº 764 emitida pelo Ministério da Saúde. O Instituto encontra-se adimplente com as orientações e exigências da Lei Complementar Nº 187 /2021.

**2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS E PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS 2.1. Declaração de conformidade:** As demonstrações contábeis da Entidade foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis oriundas da legislação societária brasileira aplicável às entidades sem fins lucrativos, ITG 2002 (R1) – Entidade sem Finalidade de Lucro, aprovada pela Resolução CFC 1.409/12 de 21 de setembro de 2012 e revisada em 21 de agosto de 2015, bem como a Lei 12.101/2009 e as demais alterações promovidas pelas Leis 11.638/07 e 11.941/09. As demonstrações contábeis foram aprovadas, pela Administração, em 27 de abril de 2023.

**2.2. Base de mensuração e apresentação:** As informações contábeis foram preparadas com base no custo histórico. As principais práticas contábeis aplicadas na preparação das demonstrações financeiras estão definidas a seguir. **2.3. Moeda funcional e de apresentação:** Estas demonstrações contábeis estão apresentadas em Reais, que é a moeda funcional da Entidade. **2.4. Principais práticas contábeis: a) Caixa e equivalente de caixa:** São representadas por disponibilidades, depósitos bancários, fundos em contas bancárias de livre movimentação e aplicações financeiras de liquidez imediata. As aplicações financeiras são registradas ao custo acrescido de rendimentos auferidos até a data dos balanços que não supera o valor de mercado, com alta liquidez e com risco insignificante de mudança de valor e são resgatáveis em até 90 dias sem perda do valor. **b) Estoques:** São demonstrados ao custo médio de aquisição, inferiores aos valores de realização. Os estoques obsoletos ou “vencidos” são baixados ou substituídos, quando identificados. **c) Ativo imobilizado:** Os imobilizados tanto próprios como os de gestão pública, são demonstrados pelo custo histórico de aquisição ou construção, deduzido de depreciação acumulada. Quando se refere à depreciação sobre imobilizado próprio, é reconhecida em contrapartida de conta própria de resultado. Em se tratando de bens de gestão pública, é contabilizada em contrapartida na receita diferida para amortizar o valor do custo do ativo. **d) Ativo intangível:** Os intangíveis tanto da gestão pública quanto própria, reflete os custos com direitos de uso de software. **e) Redução ao valor recuperável de ativos tangíveis e intangíveis:** A Administração revisa anualmente o valor contábil líquido dos ativos com o objetivo de avaliar eventos ou mudanças nas circunstâncias econômicas, operacionais ou tecnológicas, que possam indicar deterioração ou perda de seu valor recuperável. Quando essas evidências são identificadas e o valor contábil líquido excede o valor recuperável, é constituída provisão para deterioração ajustando o valor contábil líquido ao valor recuperável. **f) Julgamentos e estimativas:** A preparação das demonstrações contábeis da Entidade requer que a Administração faça julgamentos e estimativas e adote premissas que afetam os valores apresentados de receitas, despesas, ativos e passivos,

tem bem como as divulgações de passivos contingentes, na data-base das demonstrações contábeis. Contudo, a incerteza relativa a essas premissas e estimativas poderia levar a resultados que requeiram um ajuste significativo ao valor contábil do ativo ou passivo afetado em exercícios futuros. **Provisões para riscos judiciais:** A Entidade reconhece, quando identificada, a provisão para causas cíveis, tributárias e trabalhistas. A avaliação da probabilidade de perda inclui a avaliação das evidências disponíveis, a hierarquia das leis, as jurisprudências disponíveis, as decisões mais recentes nos tribunais e sua relevância no ordenamento jurídico, bem como a avaliação dos assessores jurídicos. As provisões são revisadas e ajustadas para levar em conta as alterações nas circunstâncias. **Ajuste para perdas estimadas para créditos de liquidação duvidosa:** É constituída, quando aplicável, em montante suficiente para cobrir perdas prováveis na realização das contas a receber. Para determinar a suficiência do ajuste sobre as contas a receber, são avaliados o montante e as características de cada um dos créditos, considerando a probabilidade de realização. Quando há ocorrência de significativos atrasos na realização dos créditos e, pela consideração que a probabilidade de recebimento diminui, é registrada perda estimada nas demonstrações contábeis em montante suficiente para cobrir a perda provável. **g) Apuração do Superávit/Déficit:** O resultado das operações é apurado pelo regime de competência, exceto quanto às receitas de doações e contribuições, reconhecidas quando efetivamente recebidas. **h) Reconhecimento de receitas:** As receitas com contrato de gestão são reconhecidas pelo regime de competência, de acordo com os requisitos da aplicação do CPC 47. Não foram identificadas mudanças significativas de práticas contábeis de reconhecimento de receitas com contratos de gestão pública. **i) Outros ativos e passivos circulantes e não circulantes:** Os valores do ativo circulante e realizável a longo prazo são demonstrados pelo seu valor de realização e atualizados até a data do balanço, quando aplicável. Os ativos e passivos são classificados como circulantes quando sua realização ou liquidação é provável que ocorra nos próximos doze meses. **j) Ajuste ao valor presente de ativos e passivos:** Nas demonstrações contábeis de 2022 não transacionou operação de longo prazo (ou relevantes de curto prazo) que se qualificassem a serem ajustadas, sendo que o efeito deste procedimento é avaliado periodicamente pela entidade. **l) Patrimônio líquido:** Composto pelo superávit/déficit obtido ao longo do período de existência da entidade, que não

**6. IMOBILIZADO**

| Período de 01/04 a 31/12/22 | Imobilizado próprio    |                      |                      |                  | Instr. de Cirurgia | Maquinas e Equipam. | Móveis e Utensílios | Móveis e Uten. Hospitalar | Total          |
|-----------------------------|------------------------|----------------------|----------------------|------------------|--------------------|---------------------|---------------------|---------------------------|----------------|
|                             | Aparelhos Cirurgia 10% | Med. Telefônicos 10% | Aparelhos Infor. 20% | Equipamentos 20% |                    |                     |                     |                           |                |
| Aquisição                   | 896                    | 969                  | 6.843                | -                | -                  | 2.521               | 39.020              | 50.249                    |                |
| Incorporação                | 77.774                 | 6.005                | 94.075               | 5.445            | 6.902              | 166.595             | 60.561              | 104.263                   | 521.620        |
| Depreciação                 | (4.220)                | (440)                | (11.807)             | (196)            | (232)              | (4.329)             | (2.037)             | (5.330)                   | (28.591)       |
| <b>Saldo final</b>          | <b>74.450</b>          | <b>6.534</b>         | <b>89.111</b>        | <b>5.249</b>     | <b>6.670</b>       | <b>164.787</b>      | <b>58.524</b>       | <b>137.953</b>            | <b>543.278</b> |

**Imobilizado de terceiros**

| Período de 01/04 a 31/12/22 | Edificações de Terceiros |                | Terreno de Terceiros |          | Total            |
|-----------------------------|--------------------------|----------------|----------------------|----------|------------------|
|                             | 4%                       | 4%             | 4%                   | 4%       |                  |
| Aquisição                   | -                        | -              | -                    | -        | -                |
| Incorporação                | 900.669                  | 160.549        | 1.061.218            | -        | 2.022.436        |
| Depreciação                 | (27.020)                 | -              | (27.020)             | -        | (54.040)         |
| <b>Saldo final</b>          | <b>873.649</b>           | <b>160.549</b> | <b>1.034.198</b>     | <b>-</b> | <b>2.068.396</b> |

O Instituto reconheceu o terreno e o imóvel onde o Hospital concentra suas operações, que fora recebido em doação, conforme o valor venal de R\$ 1.061.218 de acordo com a documentação oficial obtida junta à prefeitura de Campina Verde-MG. O hospital possui avaliação com a empresa MGV Assessoria Contábil, que determinou o valor justo do imóvel/terreno na ordem de R\$ 6.286.797, não reconhecidos nestas demonstrações financeiras. Em contrapartida ao reconhecimento do imóvel recebido em doação, a Administração reconheceu obrigação por aquisição de imóvel no passivo não circulante, em virtude de processo

| DEMONSTRAÇÃO DO DÉFICIT           |                            |                    |                            |
|-----------------------------------|----------------------------|--------------------|----------------------------|
| NOTA                              | De 01/04/2022 a 31/12/2022 | NOTA               | De 01/04/2022 a 31/12/2022 |
| <b>RECEITAS OPERACIONAIS</b>      | <b>10</b>                  | <b>2.769.255</b>   |                            |
| Serviços prestados pacientes SUS  |                            | 1.755.304          |                            |
| Receita Clientes Particular       |                            | 131.229            |                            |
| Receita Cartão Saúde              |                            | 812.514            |                            |
| Receita c/ Pacientes de Convênios |                            | 70.523             |                            |
| (-) Glosas                        |                            | (315)              |                            |
| <b>CUSTOS</b>                     |                            | <b>(3.220.989)</b> |                            |
| Pessoal e encargos                |                            | (1.562.527)        |                            |
| Serviços de terceiros             |                            | (1.255.553)        |                            |
| Materiais e medicamentos          |                            | (402.909)          |                            |
| <b>DESPESAS</b>                   |                            | <b>(585.144)</b>   |                            |
| Pessoal e encargos                |                            | (391.882)          |                            |
| Despesas gerais e administrativas |                            | (116.558)          |                            |
| Depreciação/amortização           |                            | (55.205)           |                            |
| Impostos, taxas e contribuições   |                            | (21.499)           |                            |
| <b>FINANCEIRAS, LÍQUIDAS</b>      |                            | <b>782</b>         |                            |
| Receitas financeiras              |                            | 4.289              |                            |
| Despesas financeiras              |                            | (3.507)            |                            |
| <b>OUTRAS RECEITAS</b>            |                            | <b>852.133</b>     |                            |
| Doações                           |                            | 749.440            |                            |
| Outras receitas                   |                            | 102.693            |                            |
| <b>DÉFICIT DO PERÍODO</b>         |                            | <b>(183.963)</b>   |                            |

#### NOTAS EXPLICATIVAS

tem Capital Social, devido a sua natureza jurídica de entidade sem finalidade de lucro, conforme prevê o art. 44 e seguintes do Código Civil. **m) Demonstrações dos fluxos de caixa:** As demonstrações dos fluxos de caixa foram preparadas pelo método indireto e estão apresentadas de acordo com o CPC 03 (R2) – Demonstração dos Fluxos de Caixa.

**3. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA**

| Caixas                                      | 2022           |
|---------------------------------------------|----------------|
| Banco conta movimento                       | 95.483         |
| Aplicações financeiras de liquidez imediata | 107.099        |
|                                             | <b>208.399</b> |

As aplicações em Certificados de Depósito Bancário foram feitas em instituições de primeira linha no Brasil, com remuneração baseada nas taxas do Certificado de Depósito Interbancário-CDI e não possuem vencimento predeterminado, podendo ser resgatadas a qualquer momento pela Entidade, garantindo liquidez imediata. Os rendimentos estão atualizados pelo valor incorrido até a data do balanço. A Administração entende que o montante de Caixa e equivalentes de Caixa é suficiente para o cumprimento de obrigações de curto prazo.

**4. CONTAS RECEBER**

|                                    | 2022           |
|------------------------------------|----------------|
| Contrato Pref. Campina Verde - SUS | 238.662        |
| Contrato Estado MG - SUS           | 72.534         |
| Clientes Particulares              | 37.433         |
|                                    | <b>348.629</b> |

**5. ESTOQUES**

|                                     | 2022           |
|-------------------------------------|----------------|
| Drogas e Medicamentos em Geral      | 34.013         |
| Materiais de Uso do Paciente        | 23.228         |
| Material de Expediente e Impressos  | 23.205         |
| Materiais Radiológicos / Imagens    | 20.003         |
| Materiais de Lavanderia             | 9.889          |
| Almoxarifado                        | 9.779          |
| Gêneros Alimentícios                | 8.939          |
| Material de Limpeza e Higieneização | 8.195          |
| Material Descartável SND            | 3.467          |
| Outros                              | 1.667          |
|                                     | <b>142.385</b> |

Não há itens considerados obsoletos, ou de baixa rotatividade que justifique constituição de provisão para perdas.

| Período de 01/04 a 31/12/22 | Imobilizado próprio    |                      |                      |                  | Instr. de Cirurgia | Maquinas e Equipam. | Móveis e Utensílios | Móveis e Uten. Hospitalar | Total          |
|-----------------------------|------------------------|----------------------|----------------------|------------------|--------------------|---------------------|---------------------|---------------------------|----------------|
|                             | Aparelhos Cirurgia 10% | Med. Telefônicos 10% | Aparelhos Infor. 20% | Equipamentos 20% |                    |                     |                     |                           |                |
| Aquisição                   | 896                    | 969                  | 6.843                | -                | -                  | 2.521               | 39.020              | 50.249                    |                |
| Incorporação                | 77.774                 | 6.005                | 94.075               | 5.445            | 6.902              | 166.595             | 60.561              | 104.263                   | 521.620        |
| Depreciação                 | (4.220)                | (440)                | (11.807)             | (196)            | (232)              | (4.329)             | (2.037)             | (5.330)                   | (28.591)       |
| <b>Saldo final</b>          | <b>74.450</b>          | <b>6.534</b>         | <b>89.111</b>        | <b>5.249</b>     | <b>6.670</b>       | <b>164.787</b>      | <b>58.524</b>       | <b>137.953</b>            | <b>543.278</b> |

| Período de 01/04 a 31/12/22 | Edificações de Terceiros |                | Terreno de Terceiros |          | Total            |
|-----------------------------|--------------------------|----------------|----------------------|----------|------------------|
|                             | 4%                       | 4%             | 4%                   | 4%       |                  |
| Aquisição                   | -                        | -              | -                    | -        | -                |
| Incorporação                | 900.669                  | 160.549        | 1.061.218            | -        | 2.022.436        |
| Depreciação                 | (27.020)                 | -              | (27.020)             | -        | (54.040)         |
| <b>Saldo final</b>          | <b>873.649</b>           | <b>160.549</b> | <b>1.034.198</b>     | <b>-</b> | <b>2.068.396</b> |

de transferência de posse do imóvel em cartório e da extinção do CNPJ da antiga mantenedora do Hospital. Este saldo será incorporado ao patrimônio social quando da efetivação do registro no cartório.

**7. FORNECEDORES**

|                          | 2022           |
|--------------------------|----------------|
| Materiais e medicamentos | 23.432         |
| Serviços médicos         | 106.724        |
| Serviços                 | 45.359         |
| Diversos                 | 41.836         |
|                          | <b>217.351</b> |

**8. OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS**

|                         | 2022           |
|-------------------------|----------------|
| Obrigações trabalhistas | 130.801        |
| Provisão férias         | 168.201        |
| Provisões FGTS/s/ferias | 13.398         |
|                         | <b>312.400</b> |

**9. OBRIGAÇÕES SOCIAIS**

|                          | 2022   |
|--------------------------|--------|
| INSS a recolher          | 14.242 |
| FGTS a recolher          | 17.443 |
| IRRF s/ folha a recolher | 27.933 |

**Relatório do Auditor Independente sobre as Demonstrações Contábeis**

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 às 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 incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Entidade. 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. Nossa conclusão está fundamentada 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. • Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o

| DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - Método Indireto       |                  | 2022 |
|----------------------------------------------------------|------------------|------|
| <b>Fluxos de caixa das atividades operacionais</b>       |                  |      |
| Déficit do período                                       | (183.963)        |      |
| <b>Ajustes para conciliar o resultado</b>                |                  |      |
| Depreciação/amortizações                                 | 55.612           |      |
| <b>Déficit ajustado</b>                                  | <b>(128.351)</b> |      |
| <b>Variac. no circ. das contas de ativo e passivo</b>    | <b>908.619</b>   |      |
| (Aumento) de outros créditos                             | (348.629)        |      |
| (Aumento) de estoques                                    | (142.385)        |      |
| Aumento de fornecedores                                  | 217.351          |      |
| Aumento de obrigações trabalhistas                       | 312.400          |      |
| Aumento de obrigações sociais                            | 59.618           |      |
| Aumento obrigações tributárias                           | 985              |      |
| Aumento de outras obrigações                             | 6.350            |      |
| Aumento das obrigações - não circulante                  | 802.929          |      |
| Incorporação ao patrimônio                               |                  |      |
| <b>Caixa líquido prov. das ativ. operacionais</b>        | <b>780.268</b>   |      |
| <b>Atividades de investimentos</b>                       | <b>(571.869)</b> |      |
| Aquisição de imobilizado                                 | (50.249)         |      |
| Incorporação de imobilizado                              | (521.620)        |      |
| <b>Aumento no caixa e equivalentes de caixa</b>          | <b>208.399</b>   |      |
| <b>Varição em caixa e equivalentes de caixa (Nota 3)</b> |                  |      |
| Saldo existente no início do período                     | -                |      |
| Saldo existente no final do período                      | 208.399          |      |
| <b>Aumento no caixa e equivalentes de caixa</b>          | <b>208.399</b>   |      |

Contribuição Sindical a recolher

| Total                                      | 2022             |
|--------------------------------------------|------------------|
| <b>10. RECEITA OPERACIONAL</b>             | <b>31.129</b>    |
| Receita de Particulares                    | 812.514          |
| Receita Cartão de Saúde                    | 70.208           |
| Receitas C/ Paciente Convênios             | 219.513          |
| Contrato - 93/2022 Pref. Campina Verde     | 434.674          |
| Contrato Estado Minas Gerais - Sus         | 1.101.117        |
| Contrato Coop 003/2022 Pref. Campina Verde | <b>2.769.255</b> |

**11. PATRIMONIO SOCIAL:** O Patrimônio Social é acrescido de excedentes de receitas sobre despesas (superávit), ou deduzidos por insuficiências (déficit), dos resultados obtidos nos congressos, bem como na administração da sede da Entidade. Houve incorporação ao Patrimônio as doações recebidas: Estoque Recebido Doação Irmãs – HSPV 241.539; Bens Recebido Doação Irmãs – HSPV 521.620; Implantação De Saldo Inicial Caixa 434; Donativo Recebido Doação Irmãs HSPV **39.336**

**12. DESPESAS GERAIS E ADMINISTRATIVAS**

| De 01/04 a 31/12/2022    | 2022             |
|--------------------------|------------------|
| Energia Elétrica         | (30.170)         |
| Viagens e Hospedagens    | (24.640)         |
| Desp Copa e Cozinha      | (14.939)         |
| Água de Esgoto           | (8.784)          |
| Material de Escritório   | (7.275)          |
| Bens de Pequeno Valor    | (6.892)          |
| Manutenção e Conservação | (6.268)          |
| Telefone                 | (2.792)          |
| Dedetização              | (2.400)          |
| Outros                   | (12.398)         |
|                          | <b>(116.588)</b> |

**13. RENÚNCIA FISCAL:** A Entidade aplica integralmente no país os recursos para manutenção dos seus objetivos institucionais e mantém escrituração regular de suas receitas e despesas, está imune do imposto de renda, da contribuição social e dos impostos estaduais e municipais de acordo com os dispositivos da Constituição Federal do Brasil - CF e Código Tributário Nacional - CTN Atendendo ao disposto no item 27 – (C) do ITG 2002 (R1) – Entidade sem Finalidade de Lucros, 3 em que a renúncia fiscal relacionada com a atividade deve ser evidenciada nas demonstrações contábeis como se a obrigação devida fosse, está sendo apresentado o quadro de impostos incidentes sobre as operações. O valor da isenção do recolhimento da Contribuição Patronal sobre a folha de pagamento e serviços prestados por contribuintes individuais, devido ao INSS e o valor da COFINS estão demonstrados e contabilizado, como se devido fosse.

Cota Patronal - INSS 407.537  
COFINS 83.055  
**Total 490.591**

**14. COBERTURA DE SEGUROS:** Em 2022, a cobertura de seguros foi determinada e contratada em base técnica que a Administração estima suficiente para cobertura de eventuais perdas decorrentes de sinistros com bens e direitos.

**15. INSTRUMENTOS FINANCEIROS:** A Entidade participa de operações envolvendo instrumentos financeiros com o objetivo de financiar suas atividades ou aplicar seus recursos financeiros disponíveis. A Administração dessas operações é efetuada mediante definição de estratégias de operação e do estabelecimento de sistemas de controles. Opera com diversos instrumentos financeiros, incluindo aplicações financeiras, recebimento de entes públicos e contas a pagar a fornecedores. Os valores registrados no ativo e no passivo circulante têm liquidez imediata ou vencimento, em sua maioria, em prazos inferiores a três meses. Considerando o prazo e as características desses instrumentos, que são sistematicamente renegociados, os valores contábeis se aproximam dos valores justos.

Aplicações financeiras 107.099  
Contas a receber 348.629  
**Total ativos financeiros 455.728**  
Fornecedores 217.351  
**Total passivos financeiros 217.351**

**16. GESTÃO DE RISCOS Risco de liquidez:** As principais fontes de liquidez da Entidade derivam do saldo de caixa e aplicações financeiras, do fluxo de caixa gerado por suas operações tais como recebimento de repasses. A Administração da Entidade entende que tais fontes são adequadas para atender seus usos de fundos, o que inclui, mas se limita a capital de giro, pagamentos a fornecedores e prestadores de serviços. A abordagem na administração de liquidez é de garantir, o máximo possível, que sempre haja liquidez suficiente para cumprir com suas obrigações quando do seu vencimento, em condições normais, sem causar perdas inaceitáveis ou com risco de imagem à Entidade. **Risco de crédito:** Risco de crédito é o risco de prejuízo financeiro caso um cliente ou contraparte em um instrumento financeiro falhe em cumprir com suas obrigações contratuais, que surgem principalmente dos recebíveis do contrato de gestão. A Administração entende que o risco de crédito é monitorado de maneira adequada e frequente, uma vez que ao que minimiza as possibilidades de ocorrências de descumprimento.

| Campina Verde - PA, 27 de abril de 2023. |  |
|------------------------------------------|--|
| Clemência Moreira de Souza               |  |
| Diretora Executiva - CPF: 553.218.289-20 |  |
| Bruno Ricardo Barbosa Martins            |  |
| Contador - CRC CT - SP - 271145/O-7      |  |

São Paulo, 27 de abril de 2023.  
**PLANNERS AUDITORES INDEPENDENTES**  
CRC SP, Nº 2SP 14.712/O-2  
**Heitor Pivom** - Contador CRC ISP 331.721/O-6