	Anteriormente apresentado 31/12/2022	Ajuste	Reapresentado 31/12/2022
Caixa líquido das atividades operacionais	**(8.530.637)**	**-**	**(8.530.637)**
Fluxo de caixa das atividades de investimento:			
Imobilizado	(200.143)	-	(200.143)
Caixa líquido das atividades de investimento	**(200.143)**	**-**	**(200.143)**
Aumento/(redução) líquida de caixa	**(8.730.780)**	**-**	**(8.730.780)**
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	15.127.979	-	15.127.979
Caixa e equivalentes de caixa no final do exercício	6.397.199	-	6.397.199
Aumento/(redução) líquida de caixa	**(8.730.780)**	**-**	**(8.730.780)**

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

3. Caixa e Equivalentes de Caixa

	31/12/2023	Reapresentado 31/12/2022
Fundo Fixo	196	-
Banco Banpará - Conta Corrente	39	2
Banco Banpará - Aplicação Financeira	7.622.022	6.397.197
	7.622.257	**6.397.199**

As aplicações financeiras estão representadas por Certificados de Depósitos Bancários e títulos emitidos e compromissados pelas instituições financeiras de primeira linha, cujo rendimento está atrelado à variação do Certificado de Depósito Interbancário (CDI), e possuem liquidez imediata. A receita gerada por estes investimentos é registrada como receita financeira.

4. 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 o Instituto é responsável pela aplicação dos recursos recebidos.

	31/12/2023	Reapresentado 31/12/2022
Remuneração de contratos a receber	4.038.660	30.000
	4.038.660	**30.000**

5. Estoques

	31/12/2023	Reapresentado 31/12/2022
Medicamentos	1.538.008	2.677.120
Materiais hospitalares	1.890.996	2.636.096
Material de higiene e limpeza	19.574	46.818
Material de uso e consumo	79.928	101.958
Dieta enteral	80.245	144.856
Materiais de manutenção	36.533	349.972
Material de expediente	59.946	135.004
Copa e cozinha	-	13.265
Estoque em trânsito	977.084	187.647
OPME	137.967	-
	4.820.281	**6.292.736**

6. Contrato de Gestão a Receber

	31/12/2023	Reapresentado 31/12/2022
Contas a Receber - Contrato de gestão	29.564.486	23.261.834
	29.564.486	**23.261.834**

Os valores do contrato de gestão firmado com a **Secretaria do Estado de Saúde Pública – SESPA** foram registrados em uma conta do passivo, para serem destinados conforme o projeto orçado. A administração, no sentido de garantir a continuidade da operação e poder atender todos os usuários SUS, vem realizando reuniões de forma frequente e demonstrando a situação da unidade ao gestor público. Abaixo demonstramos os documentos enviados para o ente público solicitando tais equilíbrios financeiros:

Projeto	Documento	Pedido	Valor
HRAS	Mandado de segurança	Reconhecer a inexigibilidade dos encargos tributários patronais atualizado até 12/2023	1.238.537
HRAS	Protocolo PAE 2022/956923	Indenização ref. Dissídio e incremento no repasse mensal	7.706.896
HRAS	Protocolo PAE 2023/572310	Indenização ref. Desequilíbrio financeiro	35.898.980
Total			**44.844.413**

7. IMOBILIZADO: Bens transferidos pelo ente público e o Instituto que fará a gestão e estará responsável pelo guarda, e registrados conforme valor de aquisição. Qualquer destinação realizada deve ser informada ao ente público para que o controle se mantenha íntegro. A depreciação dos bens não é realizada pela instituição, que posteriormente serão devolvidos ao ente público.

	Reapresentado 31/12/2022	31/12/2023		
Custo de aquisição	Inicial	Adições	Baixas	Final
Móveis e utensílios	15.766	-	-	15.766
Equipamentos de informática	64.723	152.122	-	216.845
Máquinas e equipamentos	119.653	4.919	-	124.572
	200.142	157.041	-	357.183

8. Fornecedores

	31/12/2023	Reapresentado 31/12/2022
Medicamentos	7.837.485	5.172.925
Materiais hospitalares	10.069.981	5.612.033
Material de uso e consumo	100.079	32.378
Serviços médicos	5.410.537	6.204.029
Serviços odontológicos	38.527	-
Material de expediente	40.283	23.706
Materiais e serviços de manutenção	1.735.085	968.310
Serviços de assessoria e consultoria	1.096.498	220.756
Gêneros alimentícios	771.984	1.660.153
Serviços técnicos/imagens e análises	1.210.498	1.578.471
Equipamentos e instalações	2.090	-
Outros serviços de terceiros	2.001.354	1.577.957
Materiais e serviços de informática	322.263	164.980
Despesas com veículos	63.939	39.079
Serviços gráficos	56.072	81.021
Viagens e estadias	5.558	10.773
Material de higiene e limpeza	862.667	565.640
Locações	275.059	72.036
OPME	178.114	325.060
Cessão de mão de obra	-	84.341
	32.078.073	**24.393.648**

9. Obrigações Fiscais

	31/12/2023	Reapresentado 31/12/2022
INSS s/notas fiscais de terceiros	166.628	222.217
IRRF s/notas fiscais de terceiros	119.813	115.459
CSRF s/notas fiscais de terceiros	384.886	375.499
ISS s/notas fiscais de terceiros	68.843	60.816
	740.170	**773.991**

10. Obrigações Trabalhistas

	31/12/2023	Reapresentado 31/12/2022
Salários a pagar	2.485.909	2.179.293
Encargos sobre salários	3.682.833	1.453.125
	6.168.742	**3.632.418**

11. Provisões Trabalhistas

	31/12/2023	Reapresentado 31/12/2022
Provisão de férias	5.055.869	3.992.229
	5.055.869	**3.992.229**

12. Contrato de Gestão a Executar: Os valores do contrato de gestão firmado com a **Secretaria do Estado de Saúde Pública – SESPA** foram registrados em uma conta do passivo, para serem destinados conforme o projeto orçado. No mesmo grupo contábil no passivo, são lançados em conta redutora os gastos incorridos em cada exercício, como as despesas operacionais ligadas ao contrato de gestão. **13. Patrimônio Líquido:** Conforme esclarecido em balanços anteriores, de acordo com apurado na Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido de 2023, e descrito em notas explicativas dos anos anteriores, o Instituto procedeu os ajustes necessários para se adequar ao que estabelecem a Norma NBC TG 07 (R2) – Subvenção e Assistência Governamentais, no que se refere ao reconhecimento dos recursos com restrição originários de contratos de gestão, convênios públicos e outros tipos de Assistência Governamental. O patrimônio líquido atualmente não apresenta valores, em virtude de aplicação do que estabelece a Norma ITG 2002 (R1) - Entidades sem Finalidade de Lucros, que enquanto não atendidos os requisitos para reconhecimento no resultado, a contrapartida da Assistência Governamental de Contribuição para Custeio e Investimento deve ser em conta específica do Passivo, de forma que o resultado será sempre "zero". Em virtude da aplicação das normas acima relacionadas, o Instituto optou em não divulgar a DMPL - Demonstração da Mutação do Patrimônio Líquido, pois não houve movimentação no Patrimônio Líquido nos períodos de 2023 e 2022, respectivamente. **14. Cobertura de Seguros:** O Instituto não mantém apólice de seguros para cobertura de eventuais sinistros de seus bens patrimoniais, ou aqueles sob sua responsabilidade. **15. Contingências:** Com base na resposta de circularização dos assessores jurídicos, o Instituto não possui contingências que figura no polo passivo nas esferas cíveis, trabalhista e tributário, com probabilidade de perda provável, com base na CPC 25 – Contingências. Em relação às causas possíveis, com base na reposta dos assessores jurídicos a Entidade possui o montante de R$ 370.772, que se refere ao ano de 2023 (0 em 2022). **16. Aplicação de Recursos:** Os recursos do Instituto foram aplicados em suas finalidades institucionais, em conformidade com seu Estatuto Social, demonstrados pelas suas despesas e investimentos patrimoniais. **17. Eventos subsequentes:** Não há eventos subsequentes de 1° de janeiro de 2024 até data de emissão dessas demonstrações contábeis e, que sejam necessárias divulgações adicionais, conforme CPC 24.

CARLA SOARES ALVES
PRESIDENTE ISMS
CPF: 269.127.118-80

RENOVO CONSULTORIA EMPRESARIAL LTDA.
CRC PJ: 2SP045607
RT: **FELIPE JOSÉ DA SILVA JUNIOR**
CRC: 1SP297249