



Demonstrações Contábeis

Rua Clementino Câmara, 234 • Barro Vermelho • CEP
59030-330 • Natal/RN • Brasil • Tel: 84 4006.1600 •
www.casadurvalpaiva.org.br

RELATÓRIO DE GESTÃO 2020

APRESENTAÇÃO

O Relatório de Gestão é um documento elaborado pela Diretoria da Casa Durval Paiva, ao final de cada ano de atividades. Este serve como instrumento de análise dos serviços prestados em atendimento às diretrizes estratégicas da instituição, bem como é uma forma de exercitar e demonstrar a ética e a transparência em todas as ações desempenhadas pela instituição.

Neste sentido, a partir do respeito e compromisso que a instituição tem com todos os envolvidos com a Casa Durval Paiva, seja comunidade interna (pacientes, familiares, colaboradores, voluntários, conselheiros e diretoria), seja comunidade externa (doadores, parceiros, fornecedores e sociedade em geral). E objetivando dar transparência às ações realizadas, a Casa neste documento apresenta os resultados alcançados por meio da prestação dos serviços executados pela equipe técnica – área que executa as atividades finalísticas – atua direto com os beneficiários, seja paciente, seja acompanhante, seja familiar: Serviço Social – Psicologia – Terapia Ocupacional – Dispensário de medicamentos – Fisioterapia – Odontologia – Nutrição – Educação – Hotelaria – Casa dos Ofícios e Diagnóstico Precoce.

Somando-se a equipe técnica, a instituição conta com outros setores que dão suporte e apoio ao desenvolvimento de todas as ações. Entre os quais estão o Telemarketing responsável pela captação de recursos; e o Desenvolvimento Institucional responsável pela captação de recursos por meio de parcerias e projetos, além de gerenciar toda a comunicação da Casa; a gerência financeira que acompanha a execução dos recursos financeiros e prestação de contas dos projetos; a SEMAPEC – nas gestões dos serviços de manutenção, patrimônio, estoque, compras e logística da Durval Paiva; a área de TIC – Tecnologia da Informação e Comunicação; E transversalmente a todos os setores e gestores, tem-se o Setor de Recursos Humanos com a finalidade de gerenciar as pessoas e consonâncias com os objetivos da organização.

Por fim, expressa-se a importância deste relatório, como elemento de avaliação do desempenho da instituição face os matizes os quais têm responsabilidade: usuários, doadores, parceiros e sociedade em geral, em outro ângulo, este documento pode torna-se balizador de ações futuras, portanto subsidia os decisores sobre estratégias e possíveis alinhamentos e medidas preventivas ou corretivas que necessitem ser tomadas.

MENSAGEM DA DIRETORIA

O ano de 2020 foi um ano ímpar, diferente de tudo que já foi vivido. E o que aprendemos com ele? Agradecer! Um gesto tão simples, mas, por muitas vezes, esquecido.

Essa foi a principal lição que, este ano, nos deixou. Por isso, queremos agradecer por termos conseguido fazer aquilo a que nos propomos e acolher aos que precisam, de forma plena. Aprendemos que não podemos prever o futuro, mas podemos criá-lo e nos adaptar às surpresas que ele nos reserva.

Celebrar vidas com alegria, esperança e determinação é a filosofia que mantém forte a Casa Durval Paiva e seus colaboradores. Nesse sentido, vamos agir e transformar, para melhorar o mundo em que vivemos. Agradecendo mais, celebrando mais e ajudando mais, principalmente, para quem está num dos momentos mais delicados da sua vida. Olhamos para o passado, orgulhosos do que já construímos, mas esse trabalho não pode parar. Ele tem que ser contínuo, para que possamos seguir firmes, na busca pela cura de todos os pacientes com câncer infantojuvenil, e garantir um futuro, aos que são acolhidos pela Casa Durval Paiva. Além disso, conscientizar e alertar, de forma ampla, sobre o diagnóstico precoce, que pode salvar muitas vidas.

Agradecemos a todos que nos ajudam nessa jornada e contribuem, das mais diversas formas, para que a instituição tenha chegado até aqui, pois cada um de nós, fazendo um pouco, conseguimos algo grandioso.

PRINCÍPIOS, MISSÃO, VISÃO, VALORES E METODOLOGIA DO RELATÓRIO

Considerando os princípios que regem à Casa Durval Paiva, a saber: Sucesso, Longevidade e Sustentabilidade como balizadores das tomadas de decisão estratégicas, e ainda, os valores organizacionais: Transparência, Resolutividade, Ética, Responsabilidade, Respeito e Compromisso. Neste ato, com destaque a transparência que pauta todas as ações desenvolvidas pela Casa, é que será discorrido neste relatório

informações pertinentes ao desempenho econômico, financeiro e contábil da instituição, correlacionadas ao impacto social alcançado ao longo do exercício de 2020.

Salientando que todo movimento institucional tem como norte a missão de “acolher a criança e ao adolescente com câncer e doenças hematológicas crônicas e seus familiares, antes, durante e após o tratamento, buscando a cura, contribuindo para o resgate da cidadania, dignidade e qualidade de vida”, bem como a meta de atingir a visão de futuro “Ser referência na excelência do acolhimento e nas práticas de promoção do diagnóstico precoce”.

Portanto, tem na estruturação dos serviços prestados, dos projetos executados e, mais especificamente, de cada ação desenvolvida, escopos alinhados às diretrizes estratégicas: Assistência Social e Saúde, Educação Cultural e Arte, Emprego e Renda, Habitação e Desenvolvimento Sustentável. Ressaltando que estas estão alinhadas a alguns dos 17 objetivos do desenvolvimento sustentável – agenda 2030 da ONU – Organização das Nações Unidas.

Evidenciamos que as análises apresentadas, tomaram como base as demonstrações contábeis de 2020, composta pelo Balanço Contábil, pelas Demonstrações de Resultados do Exercício – DRE, pelas Demonstrações de Mutação do Patrimônio Líquido – DMPL, pelas Demonstrações de Fluxo de Caixa – DFC; pelas Notas Explicativas; Além, do Parecer Técnico do Conselho Fiscal da Casa Durval Paiva, do Relatório da Auditoria Externa e do Relatório de Atividades de 2020. Contudo, os apontamentos feitos foram os elementos considerados importantes para serem destacados, porém na sequência tais documentos poderão ser apreciados em sua totalidade.

Assim, o relatório será seccionado da seguinte forma:

- Caixa, Créditos a receber e Total de Receitas;
- Despesas com Assistência Social e Despesas com Manutenção;
- Indicadores de Impacto Social da Casa Durval Paiva em 2020: Saúde e Assistência Social; Educação, cultura e arte e Geração de emprego e renda;
- Projetos com recursos próprios e Projetos apoiados por parceiros

CAIXA, CRÉDITOS A RECEBER e TOTAL DE RECEITAS DA CASA DURVAL PAIVA EM 2020

Como elemento inicial apresenta-se o Caixa de 2020 que perfaz um total de R\$ 2.554.608,00 (dois milhões, quinhentos e cinquenta e quatro mil, seiscentos e oito reais), o que corresponde a um acréscimo no superávit de aproximadamente 130% em relação a 2019, exercício que teve um caixa no valor de R\$ 1.100.011,00 (um milhão, cem mil e onze reais). Deste modo, pode-se perceber que, apesar dos desafios provenientes da Pandemia, a Casa Durval Paiva conseguiu obter um bom desempenho na captação de recursos financeiros – Receitas, bem como na gestão das despesas. O que propicia uma tomada de decisão estratégica por parte da direção em relação à aplicação de tais recursos em prol da missão institucional.

Na sequência, discorreremos sobre os créditos a receber pela Casa Durval Paiva nos próximos exercícios, esses créditos são oriundo de Emendas Parlamentares, Projetos aprovados por financiadores/parceiros, Penas pecuniárias do Ministério Público do Trabalho e Cartão de Crédito com doações parceladas, esses créditos totalizaram em 2020 um valor de R\$ 1.370.651,00 (um milhão, trezentos e setenta mil, seiscentos e cinquenta e um reais), comparativamente com os créditos de 2019 no valor de R\$ 728.063,00 (setecentos e vinte e oito mil e sessenta e três reais), o que demonstra um aumento de 90% entre os exercícios contábeis analisados.

Observa-se ainda que, o total das receitas da Casa Durval Paiva em 2020 foi de R\$ 5.670.772,00 (cinco milhões, seiscentos e setenta mil, setecentos e setenta e dois reais). Importante ressaltar deste total, que cerca de 83% correspondem a recursos captados via Central de Doações (telemarketing) e os demais 17% dos recursos arrecadados são provenientes das valiosas parcerias estabelecidas por meios da Campanha TROCO, Projetos Sociais, Nota Potiguar e Bazar da Receita Federal.

Vale destacar que em seu maior montante, as receitas da Casa Durval Paiva correspondem a recursos sem restrição de aplicação. E que o valor de R\$ 221.326,00 (Duzentos e vinte e um mil, trezentos e vinte e seis reais) é recurso com restrição, portanto com orçamentos e rubricas definidas nos projetos aprovados pelos parceiros. Todavia, independente da classificação das receitas, a instituição trata todo o recurso captado com transparência, eficiência e eficácia na gestão de tais valores, buscando sempre destiná-los ao público alvo a ser beneficiado.

DESPESAS COM ASSISTÊNCIA SOCIAL E DESPESAS COM MANUTENÇÃO DA CASA DURVAL PAIVA

Neste sentido, discorreremos sobre a aplicação dos recursos da Casa, onde evidencia-se um total de despesas no valor de R\$ 4.318.407,00 (Quatro milhões, trezentos e dezoito mil, quatrocentos e sete reais) alocados em dois grupos: 1) despesas operacionais com assistência social – correspondentes às atividades desenvolvidas pela equipe funcional da Casa Durval Paiva no cumprimento da missão institucional em direção à sua visão, grupo onde foi aplicado o total de R\$ 3.381.855,00 (três milhões, trezentos e oitenta e um mil, oitocentos e cinquenta e cinco reais); 2) manutenção da Casa Durval Paiva, no qual alocou-se em 2020, um valor de R\$ 936.552,00 (Novecentos e trinta e seis mil e quinhentos e cinquenta e dois reais). Ressalta-se neste item que houve uma

redução em torno de 15% em relação ao exercício anterior.

INDICADORES DE IMPACTO SOCIAL DA CASA DURVAL PAIVA

Ressalta-se o diferencial agregador e a importância que o trabalho multidisciplinar desenvolvido pelos profissionais da Casa Durval Paiva em estreita parceria com os profissionais do hospital de referência, no caso, a Liga Norte Riograndense Contra o Câncer oferta aos beneficiários, uma vez que os pacientes acometidos com câncer e doenças hematológicas crônicas são oriundos de famílias carentes, portanto sendo estes caracterizados por fragilidades diversas, além da própria doença. E assim devem ser percebidos, acolhidos e tratados, como indivíduos com demandas múltiplas.

Importante evidenciar que em virtude do estado de pandemia surgido no mês de março de 2020, a Casa Durval Paiva teve que se adaptar às medidas sanitárias recomendadas, primando pelas atividades essenciais, para continuar com o atendimento aos pacientes e acompanhantes. Todavia, também como medida de garantia da perenidade do tratamento e respeitando as diretrizes dos conselhos profissionais, na medida que as atividades retornavam, passou-se a atualizar o atendimento remoto, com uso de ferramentas tecnológicas de comunicação, computador e smartfone. Isto para assegurar uma maior tranquilidade aos pacientes e familiares.

Assim, os valores aplicados nas despesas explicitadas na seção anterior são demonstradas nos serviços ofertados e projetos executados pela Casa Durval Paiva no ano de 2020, aos quais podem ser comprovados nos indicadores de desempenho dos setores, tais como: 281 pacientes oncológicos e hematológicos e mais 281 acompanhantes, totalizando 562 atendidos diretamente, além de outros familiares assistidos de forma indireta. Esses foram acolhidos pelos diversos setores da instituição, dentre os quais serviço social, psicologia, terapia ocupacional, fisioterapia, odontologia, dispensário de medicamentos, nutrição, educação, hotelaria e casa dos ofícios.

SAÚDE E ASSISTÊNCIA SOCIAL

Compondo o acolhimento as crianças, adolescentes e familiares assistidos pela Casa Durval Paiva, diversos atendimentos são realizados pela equipe multidisciplinar com a finalidade de melhorar à qualidade de vida dos pacientes e acompanhantes, nas diversas matizes dos indivíduos, assim evidenciamos aproximadamente 9.000 atendimentos nos serviços ofertados pela instituição e foram realizados 273 exames para complementar e agilizar diagnósticos ou definir continuidade de tratamento.

Também como ação de amparo e fortalecimento da cidadania, a Casa Durval Paiva distribuiu com seus beneficiários, ao longo de 2020, cerca de 2.000 cestas básicas; forneceu 30.000 refeições entre café, almoço, lanche, ceia e lanche; hospedou 429 pacientes e familiares, num total de 5.000 hospedagens. Convictos de que disponibilizar um ambiente limpo, agradável e alegre, contribui para eficácia do tratamento e o bem-estar dos beneficiários.

E agora, um realce para o Setor de diagnóstico precoce, que a partir de 2020 foi melhor estruturado e iniciou um trabalho que tende a se expandir e se consolidar nos anos seguintes. E assim, a Casa Durval Paiva observa seu sonho sendo concretizado, em cada educador, em cada profissional da saúde, enfim, em cada cidadão sendo sensibilizado ou capacitado sobre os sinais e sintomas do câncer infantojuvenil. Esse é um alerta! Isso é vida!

EDUCAÇÃO, CULTURA, ARTE E GERAÇÃO DE EMPREGO E RENDA

Para além da assistência social e do serviço multidisciplinar, a Casa Durval Paiva tem uma atuação na vertente da educação, tanto para pacientes, seja como apoio e suporte escolar, seja atuando como classe domiciliar e hospitalar. E também promove cursos de capacitação profissional para adolescentes e familiares, objetivando fomentar a inserção social ativa e geração de emprego e renda.

Na área de educação, a Casa Durval Paiva atendeu 104 alunos, totalizando cerca de 1000 atendimentos. Considerando que a educação foi umas das áreas que fora afetada profundamente pela pandemia, reestruturar a mesma na instituição foi um desafio superado com um doce sabor, pois o acesso remoto e suas requisições tecnológicas passou a ser uma meta almejada por todos. Nessa perspectiva, atuou a Casa dos Ofícios com a oferta de 21 oficinas e cursos de capacitação profissional, atendendo a 69 pacientes e acompanhantes em quase 250 atendimentos.

PROJETOS COM RECURSOS PRÓPRIOS E PROJETOS APOIADOS POR PARCEIROS

Destaca-se os projetos realizados em 2020 apoiados com recursos próprios: o Mãos dadas e Projeto Vida Social coordenado pelo Setor de Serviço Social. E o Decor'Art e Fazendo Arte coordenado pela Casa dos ofícios.

E também os projetos apoiados por financiadores e parceiros da Casa Durval Paiva, tais como: Pontes para o futuro com o apoio da Justiça Federal, no qual foram capacitados 21 adolescentes. No setor da educação, executou-se projetos financiados pela empresa EDP Renováveis por meio do FIA/COMDICA – Fundo da Infância e da Adolescência/ Conselho Municipal da Criança e do Adolescente, com a formação de 52 pacientes; e

também pelo FIA/COMDICA foi executado o Projeto Viver Feliz com a participação de 77 beneficiários. Na Casa dos ofícios um parceiro foi a C&A Modas que ofertou oficinas de miçangas.

CONSIDERAÇÕES FINAIS

Ao analisar as informações e os resultados apresentados ao longo dos documentos apreciados e balizadores para emissão deste, observa-se que a Casa Durval Paiva, mesmo nas circunstâncias adversas com a qual vem vivenciando desde março/2020 até os dias atuais, proveniente de graves problemas de saúde pública, a qual foi classificada como pandemia, visto que a covid 19 assola países de todos os continentes do mundo, vem conseguindo administrar com prudência e responsabilidade às atividades cotidianas da instituição.

Diante do cenário expressado, a instituição buscou se adaptar e se adequar à realidade sem comprometer em demasia o atendimento essencial às crianças e adolescentes com câncer e doenças hematológicas e seus familiares, uma vez que o câncer não para, ao contrário, o tempo é um fator fundamental para a cura sem sequelas. Nesse sentido, convocou sua equipe para pensar, criar e aderir a novas formas de agir, de realizar, enfim de fazer acontecer, respeitando às características de cada serviço.

E assim chegamos ao final de 2020, contabilizando um impacto social que anima e demonstra o conjunto de esforços e o empenho de todos que compõem a Casa Durval Paiva, desde a captação de recursos que dá sustentação financeira para às ações finalísticas, passando pelas áreas de suporte e apoio. E todos se envolveram e desenvolveram um trabalho em equipe, para acolher os 562 beneficiários diretos.

Após todos os resultados quantitativos e qualitativos evidenciados, a Casa Durval Paiva acredita ter desenvolvido às atividades com excelência, prestado seus serviços com primazia e ofertado uma educação de qualidade e inclusiva, portanto, considera que impactou positivamente à vida dos pacientes e familiares que aqui são acolhidos pela valiosa equipe que compõe a instituição.

Natal, 31 de março de 2021

Diretoria da Casa Durval Paiva

BALANÇO PATRIMONIAL DOS EXERCÍCIOS ENCERRADOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019

				Valores em R\$ 1,00
ATIVO	Nota	2020	2019	
CIRCULANTE		3.983.788	2.020.662	
Caixa e Equivalentes de Caixa	4	2.554.608	1.100.011	
Créditos a Receber	5	1.370.651	728.063	
Outros Créditos	6	47.340	180.639	
Despesas Antecipadas		11.189	11.949	
NÃO CIRCULANTE		4.517.739	4.546.275	
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		16.546	21.136	
Outros Créditos	7	14.546	14.546	
Depósitos Judiciais	8	2.000	6.590	
IMOBILIZADO	9	4.476.057	4.490.402	
Bens Imóveis		5.062.398	5.057.208	
Bens Móveis		1.793.449	1.794.337	
(-) Depreciação Acumulada		(2.379.790)	(2.361.143)	
INTANGÍVEL	10	22.287	31.888	
Software ou Programas de Informática		64.681	64.681	
(-) Amortização Acumulada		(42.394)	(32.793)	
COMPENSAÇÃO ATIVA		2.849	2.849	
Bens em Comodato		2.849	2.849	
TOTAL DO ATIVO		8.501.527	6.566.937	

				Valores em R\$ 1,00
PASSIVO	Nota	2020	2019	
CIRCULANTE		2.248.703	1.348.629	
Fornecedores		125.736	152.437	
Obrigações com Empregados	11	270.635	276.592	
Obrigações Tributárias - Retenções		234	8.740	
Recursos de Convênios em Execução	12	1.523.693	447.171	
Provisões Trabalhistas	11	302.856	308.285	
Outras Obrigações	13	17.335	137.415	
Contas a Pagar		5.178	14.436	
Consignação a Pagar		3.036	3.552	
NÃO CIRCULANTE		2.849	2.849	
Provisão para Processos Judiciais	14	-	-	
Compensação Passiva		2.849	2.849	
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	15.1	6.249.975	5.215.459	
Patrimônio Social		5.244.489	4.426.818	
Superávit/Déficit do Exercício		1.005.485	788.641	
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		8.501.527	6.566.937	

DEMONSTRAÇÃO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT DOS EXERCÍCIOS ENCERRADOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS PARA O EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A CASA DE APOIO À CRIANÇA COM CÂNCER DURVAL PAIVA, fundada em 11 de janeiro de 1999, é uma Associação Civil sem fins lucrativos de caráter social-filantrópico, com personalidade jurídica de direito privado, localizada na Rua Clementino Câmara, Barro Vermelho, Natal RN, registrada no CNAS – CONSELHO NACIONAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL. A Instituição tem por finalidades assistir gratuitamente a criança e o adolescente, na faixa etária entre 0 e 18 anos, com câncer e/ou doenças hematológicas crônicas (usuário), de família em situação de vulnerabilidade socioeconômica; acolher, sem quaisquer ônus, no regime de pousada com alimentação e hospedagem, o usuário e seu responsável legal que obrigatoriamente o acompanhará; fornecer, dentro das possibilidades institucionais, medicamentos e exames indicados ao tratamento do usuário assistido, quando não disponibilizados no sistema de saúde pública; esclarecer e promover palestras, eventos de cunho social, educativo e relacionado à saúde para os hóspedes e comunidade; desenvolver ações Inter setoriais em favor dos usuários e familiares desses, promovendo atividades em saúde, educação, cultura, lazer e geração de renda, buscando a inclusão social, visando garantir o pleno exercício da cidadania desses indivíduos; desenvolver e promover ações e campanhas educativas de combate ao câncer infanto-juvenil, promovendo seminários, simpósios, palestras e atividades afins; promover a cultura como um veículo para o cumprimento de suas finalidades, por meio de atividades de incentivo cultural nas áreas de: música, artes plásticas, teatro, dança, cinema, mídias digitais, artes visuais e outras relacionadas; e promover a ética, a paz, a cidadania, os direitos humanos, a democracia e outros valores universais.

2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis aplicáveis às pequenas e médias empresas - NBC TG 1000 (R1) - em consonância com a ITG 2002 (R1) e NBC TG 07 (R2) e com as disposições contidas na regulamentação determinada pelo Decreto 8.242 de 23 de maio de 2014 que regulamenta a Lei no 12.101, de 27 de novembro de 2009, para dispor sobre o processo de certificação das entidades beneficentes de assistência social e sobre procedimentos de isenção das contribuições para a seguridade social, e da escrituração das demonstrações financeiras dessas entidades, e com a legislação complementar no que lhe é aplicável.

A Demonstração dos Fluxos de Caixa foi elaborada pelo método indireto de acordo com a Norma Contábil NBC TG 03 (R3).

As Demonstrações Contábeis, incluindo as Notas Explicativas, estão apresentadas adotando-se como expressão monetária a “unidade de reais” sendo apresentados de forma comparativa ao exercício anterior. A Diretoria Executiva da Entidade autorizou a emissão das Demonstrações 09 de março de 2021.

3. PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

3.1 – Ativos e Passivos Circulantes – os ativos estão demonstrados pelos valores de realização e os passivos pelos valores conhecidos ou calculáveis, todos representados por direitos e obrigações de curto prazo;

3.2 – Ativo Imobilizado – Demonstrado ao custo histórico para os bens adquiridos a partir de 1º janeiro de 1996, e os anteriores, corrigidos monetariamente até 31 de dezembro de 1995. A depreciação é calculada pelo método linear a taxas que levam em consideração a vida útil dos bens definidas na legislação fiscal;

3.3 – Convênios em Execução – Reconhecidos com base na ITG 2002 (R1) e NBC TG 07 (R2), representam a obrigação assumida pela Entidade decorrente dos recursos recebidos ou a receber de contribuições e subvenções governamentais ou de entes privados, com destinação específica para realização no exercício subsequente, conforme objetos específicos pactuados;

DISCRIMINAÇÃO	Nota	Valores em R\$ 1,00	
		2020	2019
RECEITA OPERACIONAL		5.670.772	6.115.569
Receitas com Restrições	16	221.326	246.962
Receitas sem Restrições	17	5.449.445	5.868.607
CU STOS OPERACIONAIS	18	(3.381.859)	(3.709.684)
RESULTADO OPERACIONAL BRUTO		2.288.917	2.405.885
DE SPE SAS OPERACIONAIS		(1.276.213)	(1.552.373)
Manutenção da Casa	19	(936.552)	(1.233.620)
Depreciação e Amortização		(339.661)	(318.752)
OUTRAS RECEITAS E DE SPE SAS OPERACIONAIS		35.242	9.309
Doação de Bens		15.922	9.309
Doação de Materiais e Utensílios		19.320	-
RE SULTADO FINANCEIRO		(92.636)	(78.587)
Despesa Financeira		(108.826)	(115.617)
Receita Financeira		16.191	37.230
OUTRAS RECEITAS E DE SPE SAS OPERACIONAIS	20	50.176	4.406
Receitas Operacionais		65.000	4.406
Despesas Operacionais		(14.824)	-
DÉFICIT/SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO		1.005.485	788.641

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO DOS EXERCÍCIOS ENCERRADOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019

DISCRIMINAÇÃO	Ref. Nota	Valores em R\$ 1,00		
		PATRIMÔNIO SOCIAL	SUPERÁVIT/DÉFICIT	TOTAL
Saldo em 31 de dezembro de 2018		3.692.581	602.079	4.294.660
Incorporação do Superávits Acumulados		-	-	-
Ajustes de Exercícios Anteriores	15.1	142.158	-	142.158
Resultado do Exercício de 2019		-	788.641	788.641
Saldo em 31 de dezembro de 2019		3.824.740	1.390.719	5.215.459
Incorporação do Superávits Acumulados		-	-	-
Ajustes de Exercícios Anteriores	15.1	29.031	-	29.031
Resultado do Exercício de 2020		-	1.005.486	1.005.486
Saldo em 31 de dezembro de 2020		3.853.770	2.396.204	6.249.974

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA DOS EXERCÍCIOS ENCERRADOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019

DISCRIMINAÇÃO	Valores em R\$ 1,00	
	2020	2019
Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais		
Superávit/Déficit do Exercício	1.005.485	788.641
Ajustes de Exercícios Anteriores	29.031	142.158
Depreciação/Amortização	28.248	173.928
Superávit/Déficit Ajustado	1.062.764	1.104.727
(Aumento) Diminuição nos Ativos Circulantes	(509.008)	(531.289)
Créditos a Receber	(642.588)	(543.073)
Outros Créditos	132.820	13.831
Despesas Antecipadas	760	(2.048)
(Aumento) Diminuição nos Ativos Não Circulantes	4.590	26.025
Outros Créditos	-	-
Depósitos Judiciais	4.590	26.025
Aumento (Diminuição) nos Passivos Circulantes	900.074	(41.006)
Fornecedores	(26.701)	66.082
Obrigações com Empregados	(5.957)	3.874
Obrigações Tributárias - Retenções	(8.506)	6.768
Recursos de Convênios em Execução	1.076.522	(146.322)
Provisões Trabalhistas	(5.429)	(2.146)
Outras Obrigações	(120.081)	25.185
Contas a Pagar	(9.258)	4.566
Consignações a Pagar	(516)	987
Aumento (Diminuição) nos Passivos Não Circulantes	-	-
Provisão para Processos Judiciais	-	-
(=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais	1.458.420	558.457
Fluxo de Caixa Atividades Financiamentos		
Empréstimos Bancários	-	-
(=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades de Financiamentos	-	-
Fluxo de Caixa Atividades Investimentos		
(Acréscimo)Baixa do Imobilizado	(4.302)	(657.033)
(Acréscimo)Baixa do Intangível	-	(41.002)
(Acréscimo)Baixa Empréstimos a Terceiros	479	(374)
(=) Caixa Líquido Consumido pelas Atividades de Investimentos	(3.823)	(698.409)
Aumento/(redução) do Caixa e Equivalentes de Caixa no Período	1.454.597	(139.952)
DEMONSTRAÇÃO DO AUMENTO (REDUÇÃO) DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Período	1.100.011	1.239.963
Caixa e Equivalentes de Caixa no Fim do Período	2.554.608	1.100.011
Varição das Disponibilidades	1.454.597	(139.952)

Descrição	2020	2019
Demandas Judiciais Trabalhistas	2.000	6.590
TOTAL	2.000	6.590

3.4 – Receitas – Classificadas na Demonstração do Superávit/Déficit em receitas com restrições e receitas sem restrições. As receitas com restrição são decorrentes da aplicação dos recursos de subvenções e de projetos na realização dos respectivos objetos firmados nos Termos de Convênios, ao passo que as sem restrição são representadas pelo efetivo recebimento das doações, destinadas ao custeio das operações da Casa;

3.5 – Apuração do Superávit/Déficit – o resultado é apurado pelo regime de competência, incluindo os rendimentos financeiros incidentes sobre ativos e passivos circulantes e não-circulantes, bem como os efeitos de ajustes de ativos para o valor de realização, quando aplicável.

APRESENTAÇÃO ANALÍTICA DOS PRINCIPAIS GRUPOS DE CONTAS

4. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

Incluem os saldos de caixa, bancos, aplicações e fundos de investimentos de liquidez imediata, são demonstrados ao custo acrescidos dos rendimentos auferidos até a data de encerramento do balanço, segregados em recursos sem restrição e recursos com restrição, classificados de acordo com a ITG 2002 (R1).

As disponibilidades sem restrições são representadas pelos recursos próprios da Instituição, oriundos das receitas auferidas através de doações, ao passo que as com restrições se referem aos valores recebidos para a aplicação na execução de Convênios e Projetos firmados com Entes Governamentais ou Entidades Privadas, conforme demonstramos:

Descrição	2020	2019
Caixa	927	1.546
Bancos - Recursos Sem Restrições	164.747	38.372
Bancos - Recursos Com Restrições	-	95.951
Aplicações Financeiras - Recursos Sem Restrições	2.069.839	791.170
Aplicações Financeiras - Recursos Com Restrições	319.095	172.972
TOTAL	2.554.608	1.100.011

5. CRÉDITOS A RECEBER

Representam os valores a receber de Entidades Privadas ou Entes Governamentais decorrentes da formalização contratual de Termos de Convênios ou de Projetos Assistenciais firmados com a Instituição, como também doações ocorridas através do cartão de crédito, cujos valores globais pactuados não foram totalmente repassados e/ou recebidos até a data de encerramento do exercício, conforme discriminados:

Descrição	2020	2019
Projeto Viver Feliz	-	17.997
Convênio Sesap 061/2019	160.000	160.000
Comdica - Projeto Viver Feliz	160.000	-
Comdica - Arte Viva	17.997	-
Projeto Pontes para o Futuro - FIA	281.334	-
Projeto Olhares que Inspiram	127.093	-
Convênio SETHAS - EP 380/2018	300.000	-
Convênio SETHAS 18/2020 - EP 415	20.000	-
MPT - Termo de Compromisso 21/2018	15.875	-
MPT - Termo de Compromisso 264/2017	120.000	-
MPT - Termo de Compromisso Aquário Natal	2.400	-
Cartão de Crédito	165.951	550.066
TOTAL	1.370.651	728.063

6. OUTROS CRÉDITOS

São representados na sua maior relevância, por saldos de impostos a recuperar e de Adiantamentos a Fornecedores, conforme ilustrado:

Descrição	2020	2019
Adiantamentos a Fornecedores	4.652	468
PIS a Recuperar	40.551	171.231
Adiantamentos a Empregados	1.342	8.302
Adiantamentos a Terceiros	159	638
Outros Créditos	636	-
TOTAL	47.340	180.639

7. OUTROS CRÉDITOS - REALIZÁVEL A LONGO PRAZO

O saldo de R\$ 14.546, refere-se a crédito a receber decorrente de êxito em ação judicial movida contra fornecedor da Instituição.

8. DEPÓSITOS JUDICIAIS

O saldo de R\$ 2.000 existente em depósitos judiciais é composto da seguinte forma:

Durante o exercício 2020, houve compensação no valor R\$ 4.590, referente ao Processo Judicial Trabalhista.

9. ATIVO IMOBILIZADO

Em conformidade com a NBC TG 01 (R3) – Resolução 1292/10 do Conselho Federal de Contabilidade, a Entidade efetuou o teste de recuperabilidade de seus veículos, pelo critério de valor de mercado. O valor contábil líquido desses ativos não apresentou indicativo de perda ao seu valor recuperável, não sendo necessária a constituição de provisão para perda por desvalorização.

Em consonância com os levantamentos patrimoniais efetuados neste exercício, foi realizada a adequação do saldo do grupo Equipamentos de Informática, Móveis e Utensílios e Máquinas e Equipamentos, à posição inventariada, efetuando-se a baixa do custo histórico e respectivo saldo de depreciação acumulada de itens descartados, não registrados anteriormente. No quadro abaixo demonstramos a composição do saldo dos bens registrados no ativo imobilizado, evidenciando a movimentação ocorrida comparativamente ao exercício anterior.

Descrição	Tx %	Custo Histórico em 31/12/2019	Adições	Baixas	Saldo em 31/12/2020	Depreciação Acumulada	Imobilizado Líquido em 31/12/2020
BENS IMÓVEIS		5.057.208	12.224	(7.034)	5.062.398	(1.220.281)	3.842.116
Edifícios e construções	4%	3.202.332	-	-	3.202.332	(564.983)	2.637.349
Bens Imóveis	4%	1.854.876	12.224	(7.034)	1.860.066	(655.299)	1.204.767
BENS MÓVEIS		1.794.337	954.153	(955.041)	1.793.449	(1.159.509)	633.940
Instalações	10%	29.293	-	-	29.293	(27.937)	1.356
Máquinas e equipamentos	10%	238.127	355.372	(207.524)	385.974	(254.352)	131.622
Móveis e utensílios	10%	493.795	278.584	(426.603)	345.776	(182.839)	162.937
Veículos	20%	304.812	154.000	(112.822)	345.990	(176.426)	169.564
Equipamentos de Informática	20%	211.332	166.197	(96.906)	280.624	(134.553)	146.071
Utensílio de Copa/Cozinha	10%	757	-	(757)	-	-	-
Equipamentos Odontológicos	10%	27.400	-	(27.400)	-	-	-
Equipamentos Hospitalares	10%	68.954	-	(68.954)	-	-	-
Lavanderia	10%	14.075	-	(14.075)	-	-	-
Benfeitorias	4%	405.792	-	-	405.792	(383.402)	22.390
TOTAL		6.851.545	966.377	(962.075)	6.855.847	(2.379.790)	4.476.057

Descrição	Tx %	Custo Histórico em 31/12/2018	Adições	Baixas	Saldo em 31/12/2019	Depreciação Acumulada	Imobilizado Líquido em 31/12/2019
BENS IMÓVEIS		4.280.781	1.102.854	(326.427)	5.057.208	(1.017.993)	4.039.215
Edifícios e construções	4%	3.202.332	-	-	3.202.332	(436.889)	2.765.443
Bens Imóveis	4%	1.078.449	776.427	-	1.854.876	(581.104)	1.273.772
Obra em Andamento	-	-	326.427	(326.427)	-	-	-
BENS MÓVEIS		1.913.731	165.795	(285.189)	1.794.337	(1.343.150)	451.187
Instalações	10%	29.293	-	-	29.293	(27.519)	1.774
Máquinas e equipamentos	10%	220.508	17.619	-	238.127	(118.314)	119.813
Móveis e utensílios	10%	461.195	44.178	(11.578)	493.795	(321.503)	172.292
Veículos	20%	304.812	-	-	304.812	(262.431)	42.381
Equipamentos de Informática	20%	380.945	103.998	(273.611)	211.332	(124.489)	86.843
Utensílio de Copa/Cozinha	10%	757	-	-	757	(757)	-
Equipamentos Odontológicos	10%	27.400	-	-	27.400	(26.370)	1.031
Equipamentos Hospitalares	10%	68.954	-	-	68.954	(68.954)	-
Lavanderia	10%	14.075	-	-	14.075	(14.075)	-
Benfeitorias	4%	405.792	-	-	405.792	(378.738)	27.054
TOTAL		6.194.512	1.268.649	(611.616)	6.851.545	(2.361.143)	4.490.402

10. INTANGÍVEL

Consta nesse grupo os bens não corpóreos passíveis de mensuração os quais atendem as definições estabelecidas na NBC TG 04 (R3).

Descrição	Tx%	Custo Histórico em 31/12/2019	Adições	Baixas	Saldo em 31.12.2020	Amortização Acumulada	Imobilizado Líquido em 31.12.2020
Softwares ou programas de computadores	20%	64.681	-	-	64.681	(42.394)	22.287

Descrição	Tx%	Custo Histórico em 31/12/2018	Adições	Baixas	Saldo em 31.12.2019	Amortização Acumulada	Imobilizado Líquido em 31.12.2019
Softwares ou programas de computadores	20%	23.679	42.681	(1.679)	64.681	(32.793)	31.888

11. OBRIGAÇÕES COM EMPREGADOS E PROVISÕES TRABALHISTAS

Trata-se de obrigações de natureza salarial decorrentes das relações contratuais com empregados, seus respectivos encargos incidentes, bem como, retidos em folha e provisões de férias, conforme descrito:

Descrição	2020	2019
Salário a Pagar	182.422	177.750
Férias a pagar	-	372
Rescisão Contratual a Pagar	14.576	8.050
Pensão Alimentícia	7	232
INSS a Recolher	17.036	28.572
FGTS a Recolher	26.252	28.738
Mensalidade Sindical	20	20
IRRF s/Folha a Recolher	17.662	32.858
FGTS Rescisório a Recolher	12.660	-
TOTAL	270.635	276.592

Descrição	2020	2019
Provisões de Férias	280.349	285.512
Encargos s/Provisões de Férias	22.508	22.773
TOTAL	302.856	308.285

Referem-se a reconhecimento da obrigação de execução de projetos em decorrência de recursos de convênios recebidos ou a receber das seguintes Instituições/Projetos:

Descrição	2020	2019
Instituto Ronald Mc Donald - Projeto Vida	2.992	23.951
Convênio Usina de Energia - Voltaia	-	8.683
Projeto Viver Feliz	-	35.686
Projeto Registro de Câncer	-	3.143
Campanha MC Dia Feliz	[a]	156.202
Convênio SESAP 56/2018	-	28.050
Projeto Pronom	97.323	96.878
Projeto Três Corações	935	-
Projeto Vida Rotary Club Natal	-	323
Projeto Casa Dos Oficinas	-	249
Convênio SESAP 61/2019	160.000	160.000
Comdica - Arte Viva	[b]	22.297
Justiça Federal - Pontes para o Futuro	[c]	746
Comdica - Projeto Viver Feliz	[d]	216.494
Projeto Pontes para o Futuro - FIA	[e]	281.334
Projeto Olhares que Inspiram	[f]	127.093
Convênio SETHAS 18/2020 - EP 415	[g]	20.000
Convênio SETHAS - EP 380/2018	[h]	300.000
MPT - Termo de Compromisso 21/2018	[i]	15.875
MPT - Termo de Compromisso 264/2017	[j]	120.000
MPT - Termo de Compromisso Aquário Natal	[k]	2.400
TOTAL	1.523.693	447.171

[a] Valor referente ao saldo a executar da arrecadação obtida na campanha Mc Dia Feliz no anos 2019 e 2020, promovida pelo Instituto Ronald Mc Donald.

[b] Termo de Fomento entre a Casa Durval Paiva e a Prefeitura Municipal do Natal através da Secretaria Municipal de Trabalho e Assistência Social – SEMTAS com anuência/interveniência do Conselho Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente - Comdica, tem o objetivo à execução de projetos voltados à área de infância e Adolescência, com a realização de ações voltadas a prevenção e enfrentamento ao uso de drogas lícitas e ilícitas.

[c] Projeto firmado entre a Casa Durval Paiva e a Justiça Federal do estado do Rio Grande do Norte com o objetivo de qualificar Adolescentes e Jovens em tratamento de câncer, buscando a inclusão produtiva utilizando cursos de informática para qualificação profissional e geração de renda de maneira empreendedora.

[d] Termo de Fomento entre a Casa Durval Paiva e a Prefeitura Municipal do Natal através da Secretaria Municipal de Trabalho e Assistência Social – SEMTAS com anuência/interveniência do Conselho Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente - Comdica, tem o objetivo à execução de projetos voltados à área de infância e Adolescência, com a finalidade de garantir a continuidade do processo de escolarização de crianças e adolescentes com Câncer e doenças hematológicas crônicas.

[e] Projeto firmado através de um Contrato de Patrocínio (Lei de Incentivo) tendo como patrocinadoras as empresas Elevadores Atlas Schindler Ltda, Atacadão Supermercados em favor da Casa de Durval Paiva por meio do Fundo para a Infância e Adolescência municipal de Natal/RN – FIA, direcionado ao projeto Pontes Para o Futuro.

[f] Projeto firmado através de um Contrato de Patrocínio tendo como patrocinadora a Companhia Energética do Rio Grande Norte COSERN em favor da Casa de Durval Paiva por meio do Programa de Incentivo a Cultura Câmara Cascudo, direcionado ao projeto Olhares que inspiram.

[g] Termo de Fomento entre a Casa Durval Paiva e a Secretaria de Estado, da habitação e da Assistência Social do Rio Grande do Norte – SETHAS/RN, com o objetivo à aquisição de gêneros alimentícios para doação as 257 famílias atendidas pela Instituição Casa Durval Paiva.

[h] Termo de Colaboração Nº 02/2019 entre a Casa Durval Paiva e a Secretaria de Estado do Trabalho, da habitação e da Assistência Social do Rio Grande do Norte – SETHAS/RN, com o objetivo de proporcionar melhor qualidade de vida às crianças e adolescentes que realizam tratamento onco-hematológico na Casa Durval Paiva.

[i] Termo de Compromisso Nº 21/2018 do Ministério Público do Trabalho tendo como compromitente a empresa PCA Refeições Coletivas e Hospitalares Ltda, com a realização de pagamentos a instituição Casa Durval Paiva.

[j] Termo de Compromisso Nº 264/2017 do Ministério Público do Trabalho tendo como compromitente a empresa EMPRESSERV Empresa de Serviços de Vigilância Ltda com a realização de pagamentos a Instituição Casa Durval Paiva.

[k] Termo de Compromisso do Ministério Público do Trabalho tendo como compromitente a empresa Aquário Natal Empreendimentos Turísticos Ltda, com a destinação de valor

pecuniário a instituição Casa Durval Paiva.

13. OUTRAS OBRIGAÇÕES

Descrição	2020	2019
SINDSOCIAL	8.778	8.778
Seguros a Paga	6.641	5.078
Créditos Indevidos a Devolver	[a]	1.916
Provisão de Assessoria Jurídica	-	24.777
TOTAL	17.335	137.415

[a] Do saldo de R\$ 98.782 apresentado em 2019, R\$ 96.866, refere-se a captação de recursos recebidos para execução de projetos conforme Programa Nacional de Apoio à Atenção Oncológica, os quais, pela impossibilidade da aplicação dos valores captados, foram devolvidos ao parceiro no exercício de 2020.

14. CONTINGÊNCIAS PASSIVAS

As contingências passivas são constituídas levando em conta a opinião dos assessores jurídicos, a natureza das ações, a similaridade com processos anteriores, a complexidade e o posicionamento de Tribunais, sempre que a perda for avaliada como provável, o que ocasionaria uma provável saída de recursos para a liquidação das obrigações, e quando os montantes envolvidos forem mensuráveis com suficiente segurança.

Os passivos contingentes classificados como perdas possíveis não são reconhecidos contabilmente, devendo ser apenas divulgados nas notas explicativas, quando individualmente relevantes. Conforme critérios definidos na Norma Brasileira de Contabilidade - NBC TG 25 (R2) do Conselho Federal de Contabilidade.

De acordo com as informações dos nossos assessores jurídicos, na data de reporte do balanço, não existem passivos contingentes de natureza cível, tributária ou trabalhista, considerados como perda provável ou possível.

15. PATRIMÔNIO SOCIAL

O Patrimônio Social é composto pelos valores de constituição da CASA DE APOIO À CRIANÇA COM CÂNCER DURVAL PAIVA, ajustado pelos resultados acumulados de cada exercício encerrado, conforme definido na ITG 2002 (R1).

15.1. Ajustes de Exercícios Anteriores

A elaboração de demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil requer que a Administração da Entidade se utilize de julgamentos na determinação e no registro de estimativas contábeis. No exercício de 2020, não houve mudança de política contábil, de critérios ou mudança de tratamento contábil, porém houve retificações de registros, decorrentes do não reconhecimento tempestivo das transações originadas em exercícios passados, conforme demonstrativo a seguir:

Descrição	2020	2019
Estorno de Provisão Indevida	-	(1.884)
Provisão de Obrigações com Fornecedores	[a]	17.667
Provisão de Obrigações com Encargos	-	(567)
Reversão de Receitas Indevidas	-	6.542
Reconhecimentos de Baixa/Inclusões de Imobilizado	[b]	26.455
Cartões de Créditos	-	134.913
Compensação de Depósitos Judiciais	(4.590)	-
Provisões com Empregados	(12.422)	-
Outros ajustes	894	-
TOTAL	29.031	142.158

[a] Estorno de provisões realizadas em função do cancelamento da obrigação com fornecedores e suas respectivas retenções, tendo em vista a comprovação da inexistência de débitos.

[b] Regularização do saldo do imobilizado pela reconciliação do grupo Equipamentos de Informática, Moveis e utensílios e Máquinas e Equipamentos, considerando os valores das inclusões e exclusões decorrentes do inventário, líquidos de depreciação, para adequação do saldo contábil frente ao levantamento patrimonial realizado.

16. RECEITAS COM RESTRIÇÕES

São reconhecidas quando da aplicação dos recursos dos projetos e convênios nos seus objetos específicos, conforme definido na nota 3.4. No exercício de 2020 houve receitas dos seguintes projetos e convênios:

Descrição	2020	2019
Instituto Ronald - Projeto Vida	21.626	77.644
Instituto Ronald - Diag. Precoce	-	266
Projeto Viver Feliz	-	3.508
Projeto Criança Esperança -	-	11.317

Convênio Usina de Energia - Valtalia	8.721	14.747
Projeto Fazendo Arte - INEC	-	11.783
Projeto Registro de Câncer	58	10.516
Convênio Sesap	28.255	496
Projeto Casa dos Ofícios	84	67.995
Projeto Três Corações	-	728
Projeto Aprendendo Mais Sobre o Câncer	-	47.962
Comdica - Arte Viva	13.467	-
Projeto Pontes para o Futuro - Justiça Federal	45.422	-
Comdica - Viver Feliz	103.694	-
TOTAL	221.326	246.962

17. RECEITAS SEM RESTRIÇÕES

São reconhecidas quando da aplicação dos recursos que não possuem objeto específico. A composição das receitas no exercício de 2020 é:

Descrição	2020	2019
Doação Avulsas	152.042	92.371
Doações Telemarketing	4.746.902	4.636.324
Troco Solidário Supermercado Nordestão	[a] 276.559	451.574
Notas Potiguar	90.707	98.897
Troco Amigo Rede Mais	[a] 128.352	123.952
Venda do Bazar da Receita Federal	12.440	460.489
Receita de doação Campanha de Vacinação		5.000
Troco Sacolão	[a] 6.644	
Troco Super Show Supermercado	[a] 599	
MPT - Termo de Compromisso 264/2017	28.000	
MPT - Termo de Compromisso Aquário Natal	7.200	
TOTAL	5.449.445	5.868.607

[a] Receitas referentes a parcerias firmadas com grandes redes de supermercados locais que consistem no repasse do montante mensal das doações voluntárias do troco, efetuada pelos clientes no exercício de suas compras.

18. CUSTOS OPERACIONAIS COM ASSISTÊNCIA SOCIAL

Descrição	2020	2019
Salários e Ordenados	(2.908.230)	(3.176.521)
Engargos Sociais	(336.289)	(302.599)
Projeto Festejar	-	(407)
Projeto Vida	(21.626)	(77.875)
Campanha Diagnóstico Precoce	-	(266)
Projeto Criança Esperança	-	(9.509)
Convênio Sesap	(28.255)	(496)
Projeto Viver Feliz	-	(3.508)
Projeto Registro de Câncer	(58)	(10.516)
Projeto Fazendo Arte - INEC	-	(12.092)
Projeto Usina Eólica - Voltália	(8.721)	(14.747)
Projeto Apreendendo Mais Sobre o Câncer	-	(47.962)
Projeto Café Três Corações	-	(728)
Projeto Casa dos Ofícios	(84)	(52.459)
Comdica - Arte Viva	(9.145)	-
Justiça Federal - Pontes para o Futuro	(3.133)	-
Comdica - Projeto Viver Feliz	(66.314)	-
TOTAL	(3.381.855)	(3.709.684)

19. DESPESAS COM MANUTENÇÃO DA CASA

Descrição	2020	2019
Despesas com Alimentação	146.550	113.932
Serviços Prestados de Pessoa Física	37.149	127.384
Conservação e Reparos	51.151	30.348
Energia Elétrica	81.319	107.271
Telefone	41.369	37.596
Medicamentos	20.561	12.057
Serviços Prestado Pessoa Jurídica	206.465	305.758
Aluguéis	27.230	17.050
Combustíveis e Lubrificantes	88.310	91.201
Manutenção de Veículos	26.481	20.654
Seguros	20.761	16.107
Outras Despesas	189.205	354.264
TOTAL	936.552	1.233.620

20. OUTRAS RECEITAS E OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS

Descrição	2020	2019
Ganho em Demanda Judicial	-	4.406
Receita com Venda de Imobilizado	65.000	-
TOTAL	65.000	4.406

Descrição	2020	2019
Perdas Eventuais	14.824	-
TOTAL	14.824	-

21. CERTIFICAÇÃO ENTIDADE BENEFICENTE DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

A Entidade faz jus ao Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social – CEBAS, por atender aos requisitos previstos na Lei 12.101/2009 e no Decreto nº 8.242, de 23 de maio de 2014, tendo sua certificação renovada através da portaria 128/2020, do Ministério do Desenvolvimento Social e Combate à Fome, publicada no Diário Oficial da União em 30/09/2020, com validade até 22 de agosto de 2023.

22. ISENÇÕES E IMUNIDADES TRIBUTÁRIAS

Em cumprimento ao disposto na Resolução CFC Nº 1409/12, ITG 2002 (R1) – Entidade Sem Finalidade de Lucros, apresentamos os valores das isenções de contribuições previdenciárias, decorrente da condição de Entidade Beneficente de Assistência Social Certificada.

Descrição	2020	2019
Contribuições Previdenciárias	775.650	864.713

No exercício 2020, houve redução na contratação de prestadores Pessoas Físicas como também redução no quadro de empregados em decorrências de rescisões contratuais. Este fato ocasionou a redução da base cálculo para incidência das contribuições previdenciárias, aspecto ocasionou a redução dos valores das isenções usufruídas.

As imunidades tributárias usufruídas com os impostos incidentes sobre as receitas não estão sendo apresentadas, pois as receitas sem restrições da Entidade são na sua totalidade decorrentes de doações, inexistindo receitas de prestação de serviços, e, portanto, fato gerador para base de cálculo das imunidades com o PIS, COFINS, ISS, IRPJ e CSLL.

23. EVENTOS SUBSEQUENTES

A administração da Casa Durval Paiva avaliou os eventos subsequentes até a data de autorização destas demonstrações contábeis e não foram percebidas quaisquer alterações drásticas na operação, em decorrência dos impactos econômicos advindos da pandemia do COVID-19. Tendo em vista a sua atividade fim, esses impactos tendem a não afetar as operações da Instituição a curto e médio prazo. Desta forma os possíveis efeitos nas operações só poderiam trazer reflexos em datas futuras, não tendo base concreta ou confiável, considerando as incertezas em relação ao cenário global, para demonstrá-los neste momento. Isto posto, não existem outros eventos subsequentes relevantes que devam ser feito nessas demonstrações contábeis.

Natal (RN), 31 de dezembro de 2020.

José Luís Leiros Cunha
Contador CRC/RN 5574
CPF: 261.633.814-91

Rilder Flávio de Paiva Campos
Presidente

PARECER DO CONSELHO FISCAL

Em cumprimento ao Estatuto da Casa Durval Paiva de Apoio à Criança com Câncer, o Conselho Fiscal, no uso de suas atribuições, reuniu-se às 16:00h do dia 30 de março de 2021 para examinar os relatórios contábeis do exercício 2020, sendo: balancete, balanço patrimonial, demonstrativo do resultado do exercício com notas explicativas e relatório da auditoria independente.

Mediante explanação sobre os demonstrativos contábeis realizada pelos contadores e sobre o parecer apresentado pelos auditores independentes, constatou-se a regularidade fiscal da instituição e a eficiência da gestão decorrente da redução dos custos operacionais em 2020, com simultânea continuidade da oferta de atendimentos realizados ao público alvo, não obstante a crise sanitária decorrente da Pandemia de Coronavírus (COVID-19).

Com base na documentação apresentada e após análise da movimentação dos documentos contábeis, este Conselho Fiscal reconhece e reafirma a regularidade das demonstrações, aplicações e documentos apresentados, recomendando a aprovação das contas do exercício 2020.

Natal/RN, 30 de março de 2021.

Karla Sousa da Motta – RG 521.916 SSP/RN
Membra do Conselho Fiscal

RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Aos Senhores
Diretores e Conselheiros da
CASA DE APOIO À CRIANÇA COM CÂNCER DURVAL PAIVA
Natal/RN

Opinião com ressalva

Examinamos as demonstrações contábeis da CASA DE APOIO À CRIANÇA COM CÂNCER DURVAL PAIVA que compreendem o balanço patrimonial, em 31 de dezembro de 2020, e as respectivas demonstrações de superávit ou déficit, 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, exceto pelos efeitos do assunto descrito na seção a seguir intitulada “Base para opinião com ressalva”, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da CASA DE APOIO À CRIANÇA COM CÂNCER DURVAL PAIVA em 31 de dezembro de 2020, 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, aplicáveis às pequenas e médias empresas - NBC TG 1000 (R1), e com a Resolução nº. 1.409/12 do Conselho Federal de Contabilidade – ITG 2002 (R1) – Entidades sem Finalidade de Lucros.

Base para opinião com ressalva

Em data de 31 de dezembro de 2020, a CASA DE APOIO À CRIANÇA COM CÂNCER DURVAL PAIVA apresenta ativo imobilizado líquido de R\$ 4.476.057, a título de Bens Móveis e Imóveis, para os quais efetuou o levantamento físico dos bens, concluindo a conciliação dos grupos de “Veículos”, “Móveis e Utensílios”, “Equipamentos de Informática” e “Máquinas e Equipamentos”, para os quais a Entidade efetuou os devidos ajustes contábeis. Até a data de conclusão de nossos exames, os demais grupos do imobilizado estavam pendentes de conciliação, não havendo posição conclusiva quanto aos efeitos do inventário realizado. Desta forma o saldo supracitado, quando do processo de finalização de conciliação, poderá sofrer ajustamentos de valores para que as demonstrações contábeis reflitam a posição patrimonial levantada. Portanto, não estamos em condições de opinar sobre este saldo, e sobre os possíveis efeitos que a conclusão da conciliação patrimonial e a revisão da vida útil dos bens possam ocasionar na depreciação e, conseqüentemente, no resultado do exercício e no seu Patrimônio Social.

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 “Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis”. Somos independentes em relação à CASA DE APOIO À CRIANÇA COM CÂNCER DURVAL PAIVA 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 com ressalva.

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

Relatório da Administração

A administração da Entidade é responsável por essas Outras Informações que compreendem o Relatório da Administração. Nossa opinião sobre as demonstrações financeiras 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 financeiras, nossa responsabilidade é a de ler o Relatório da Administração e, ao fazê-lo, considerar se as informações apresentadas neste relatório estão de forma relevante, consistente com as demonstrações financeiras. 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 este respeito.

Responsabilidades da administração e da governança pelas demonstrações contábeis

A administração da Entidade é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil aplicáveis às pequenas e médias empresas – NBC TG 1.000 (R1), e com a Resolução nº. 1.409/12 do Conselho Federal de Contabilidade – ITG 2002 (R1) – Entidades sem Finalidade de Lucros 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 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.

Responsabilidades 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 consolidadas.

Como parte da 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.
- Obtemos 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 companhia.
- 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 Entidade. Se concluirmos que existe uma incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações contábeis consolidadas 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 manterem 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.

Natal/RN, 17 de março de 2021.

CASS AUDITORES E CONSULTORES S/S
Auditores independentes
CRC/RN 0113/0

Edilúzia Araújo de Oliveira
Contadora – Responsável Técnica
CRC/RN nº 5067/0

Lieges Rauana Reinaldo Coelho
Contadora
CRC/RN Nº 12100/0-5