



Demonstrações Contábeis

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

RELATÓRIO DE GESTÃO 2021

1. MENSAGEM DA DIRETORIA

Que ano... Cada encerramento, marca mais um ciclo em nossas vidas. Usamos esse momento para refletir sobre nosso papel no espaço familiar, social e profissional. Como instituição, avaliamos nossas responsabilidades com a sociedade, contribuindo com a qualidade de vida dos pacientes com câncer infantojuvenil e doenças hematológicas crônicas, fazendo de cada dia, uma celebração da vida.

Passados quase dois anos do início da pandemia, estamos entrando em uma fase de esperança pelo retorno à normalidade, ainda que a transição precise ser feita com muito cuidado, pois não temos certeza de quando irá terminar. Juntos, seguiremos muito além e daremos continuidade a um trabalho bem feito e que não pode parar.

Os anos de 2020 e 2021 foram de muitos desafios, mas também de muitas oportunidades. O ano de 2022, nos convida a movimentar e plantar frutos, incentivando a seguir em frente, avançando a cada dia, sempre.

Nessa trajetória, não podemos esquecer de agradecer a todos os parceiros, doadores, colaboradores e voluntários, que fazem a história da Casa Durval Paiva. Sem esquecer a nossa missão, que é acolher a criança e ao adolescente com câncer e doenças hematológicas crônicas, buscando a cura. E conscientizar e alertar, de forma ampla, sobre o diagnóstico precoce, que pode salvar muitas vidas. Por fim, nossa maior gratidão, respeito e atenção aos nossos beneficiários, especialmente, as crianças e adolescentes. Para vocês toda nossa dedicação, celebremos à vida!

A Casa Durval Paiva é feita de afeto e colaboração mútua, valorizando e unindo pessoas.

2. APRESENTAÇÃO

A Diretoria da Casa Durval Paiva vem por meio deste relatório, apresentar as análises dos serviços prestados em atendimento às diretrizes estratégicas institucionais, numa relação direta entre o desempenho financeiro e o impacto social alcançado ao longo do exercício 2021. Desta forma, ratificando os valores organizacionais de responsabilidade, ética e transparência com toda a governança da Instituição.

A partir do respeito e compromisso com todos os envolvidos, seja comunidade interna (pacientes, familiares, colaboradores, voluntários, conselheiros e diretoria), seja comunidade externa (doadores, parceiros, fornecedores e sociedade em geral), objetiva dar transparência às ações realizadas, apresentando os resultados alcançados por meio da prestação dos serviços oferecidos pela equipe técnica – área que executa as atividades finalísticas – que atua diretamente 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.

Para apoiar e dar suporte a equipe técnica, a instituição conta com outros setores que auxiliam no desenvolvimento de todas as ações. Entre os quais estão a Central de Doações - responsável pela captação de recursos; o Desenvolvimento Institucional - responsável pela captação de recursos por meio de parcerias e projetos, além de gerenciar toda a comunicação da Casa; o Setor Financeiro que gerencia e acompanha os processos financeiros e prestação de contas dos projetos; a SEMAC – na gestão dos serviços de hotelaria, manutenção, patrimônio, estoque, compras e logística; 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 em consonância 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.

3. PRINCÍPIOS, MISSÃO, VISÃO, VALORES E METODOLOGIA DO RELATÓRIO

A Casa Durval Paiva embasa todo seu planejamento e suas ações em três princípios, a saber: sucessão, longevidade e sustentabilidade, estes norteiam o processo decisório e a definição das estratégias a serem perseguidas pela Instituição. Com os pilares bem traçados, no dia a dia da Casa, procura-se formar uma equipe que atue pautada nos valores organizacionais que a representam, quais sejam: Transparência, resolutividade, ética, responsabilidade, respeito e compromisso. Neste ato, com destaque para a

transparência que orienta 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 2021.

O movimento institucional tem como propósito cumprir 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 que é “Ser referência na excelência do acolhimento e nas práticas de promoção do diagnóstico precoce”.

Deste modo, tem-se na organização dos serviços prestados, nos projetos executados e, mais especificamente, em 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.

Com base nos aspectos diretos e estratégicos da Casa Durval Paiva, as análises apresentadas neste relatório, tomaram como base as demonstrações contábeis do exercício 2021, composta pelo Balanço Contábil, pelas Demonstrações de Resultados do Exercício – DRE, pelas Demonstrações de Mutações do Patrimônio Líquido – DMPL, pelas Demonstrações de Fluxo de Caixa – DFC e pelas Notas Explicativas. Além do Parecer Técnico do Conselho Fiscal da Casa Durval Paiva, do Relatório da Auditoria Independente e do Relatório de Atividades de 2021. Assim, os apontamentos feitos foram os elementos considerados importantes para serem destacados e na sequência da publicação, tais documentos poderão ser apreciados em sua totalidade.

Desta forma, o relatório será seccionado com os seguintes elementos:

- Caixa, créditos a receber e total de receitas;
- Despesas com assistência social e despesas com manutenção;
- Ativo imobilizado
- Indicadores de impacto social da Casa Durval Paiva em 2021: Saúde e assistência social; educação, cultura e arte e geração de emprego e renda;
- Projetos com recursos próprios e projetos apoiados por parceiros

4. CAIXA, CRÉDITOS A RECEBER e TOTAL DE RECEITAS DA CASA DURVAL PAIVA EM 2021

Analisando o Balanço Patrimonial, nos Ativos da instituição, pode-se constatar um crescimento de R\$ 1.742.260,63, de 2020 para 2021, perfazendo um aumento de 17%, proporcionado pelo considerável crescimento no caixa e seus equivalentes. Como também, observamos um aumento em seu Patrimônio Líquido no valor de R\$ 1.680.650,05, perfazendo um percentual de 21,19%. Não obstante podemos conferir também, um leve decréscimo no seu Passivo Circulante no total de R\$ 19.389,40, num percentual de 9,91% de diminuição, de 2020 para 2021.

No grupo do ativo circulante do balanço do exercício 2021, a Casa Durval Paiva apresentou em 31/12/2021 um Caixa perfazendo o total de R\$ 4.424.024,00, o que corresponde a um acréscimo superavitário de aproximadamente 165% em relação a 2020, exercício que teve um caixa no valor de R\$ 2.554.608,00. Deste modo, pode-se observar que, apesar dos desafios provenientes de uma economia impactada pelo estado de pandemia, a organização 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 do cumprimento da missão institucional e do avanço rumo a sua visão, supracitadas.

Ainda no ativo circulante demonstrado no balanço 2021, constatou-se que os créditos a receber pela Casa Durval Paiva nos próximos exercícios, são oriundos de emendas parlamentares, projetos aprovados por financiadores/parceiros e formalizados por termos de fomento, convênio, contratos, entre outros, penas pecuniárias do Ministério Público do Trabalho e cartão de crédito referentes a doações parceladas. Esses créditos totalizaram em 2021 um valor de R\$ 1.010.588,00, comparativamente com os créditos de 2020 no valor de R\$ 1.370.651,00, o que demonstra uma leve redução entre os exercícios contábeis analisados.

Ao analisar a DRE – Demonstração dos Resultados do Exercício 2021, observa-se um total de receitas da Casa Durval Paiva no valor de R\$ 7.033.353, incluindo receitas financeiras e outras receitas operacionais. Deste total, o valor corresponde a receita operacional é de R\$ 6.773.157,00, comparando com 2020 que fez um total de receitas operacional no valor de R\$ 5.670.772,00, nota-se um incremento em torno de 83%.

Importante ressaltar que do total de receita operacional de 2021, cerca de 73% correspondem a recursos captados via Central de Doações (telemarketing) e os demais 27% dos recursos arrecadados são provenientes das valiosas parcerias estabelecidas por meios da Campanha TROCO, projetos sociais, emendas parlamentares, Nota Potiguar e bazar da Receita Federal/Casa Durval Paiva. Salienta-se que houve um avanço na diversificação das fontes de receitas, tanto em valor, quanto em parcerias estabelecidas. O que remete a uma maior sustentabilidade financeira da organização.

Vale destacar também, que em seu maior montante, as receitas operacionais da Casa Durval Paiva correspondem a recursos sem restrição de aplicação, totalizando R\$ 6.348.705,00. E que o valor de R\$ 424.451,00 corresponde a recursos com restrição, portanto com orçamentos e rubricas previamente 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, e toda receita é destinada e aplicada em prol dos serviços e ações desenvolvidos nas áreas de assistência social, saúde, educação e habitação para o público alvo da instituição.

Com isto, a instituição demonstra um excelente desempenho financeiro, balizado por boas estratégias de captação de recursos, tendo como uma destas, a diversificação, fazendo com que a obtenção de recursos não dependa unicamente de uma só fonte.

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

Nesta seção, discorremos sobre a aplicação dos recursos da Casa, consultando mais uma vez a DRE 2021, nela percebe-se que o valor das despesas totaliza R\$ 5.517.102,00, incluindo despesas com assistência social, manutenção da Casa, depreciação e amortização, doação de bens, despesas financeiras e despesas operacionais.

Do montante apresentado no parágrafo anterior, o valor de R\$ 5.015.910 corresponde a dois grupos: 1) Custos operacionais com assistência social – referente às atividades desenvolvidas pela equipe funcional da Casa Durval Paiva no cumprimento da missão institucional em direção à sua visão, grupo no qual foi aplicado o total de R\$ 3.682.160,00; e 2) manutenção da Casa Durval Paiva, na qual alocou-se em 2021 um valor de R\$ 1.333.750,00. O valor de R\$ 363.173,00 corresponde ao valor referente a amortização e depreciação; o total de R\$138.019,00 diz respeito a despesas financeiras e outras despesas operacionais.

Ressalta-se que em relação a 2020, constata-se um aumento nas despesas em torno de 14%, o que pode ser justificado pela inflação, com destaque para despesas com alimentação, energia elétrica e combustível. E na expressiva doação de bens, material e utensílios para os o público alvo. Outro aspecto relevante é que houve um acréscimo no número de beneficiários atendidos com a cesta básica e alimentação, passando de 1.929 cestas básicas entregues e 28.831 refeições distribuídas em 2020 para 2.584 cestas e 37.862 refeições fornecidas em 2021, o que impactou significativamente essa rubrica. Vale considerar o aumento da pobreza, em virtude da elevada taxa de desemprego e dos baixos indicadores de geração de renda, possíveis impulsionadores dessas demandas.

Contudo, após análise da DRE e na relação entre receitas e despesas, percebe-se que a Casa Durval Paiva durante o exercício 2021, obteve um superávit no valor de R\$ 1.516.251,00, fruto da performance da gestão operacional, financeira e contábil da organização. A boa aplicação dos recursos, tanto em relação a eficácia – fazer mais com menos, quanto em função da eficiência – utilizar o meio mais adequado para alcançar os resultados propostos pela instituição, são balizadores de todas ações de contratação, aquisição de bens ou serviços utilizados pela instituição. Isto reforça e realça os princípios da transparência, moralidade e respeito aos usuários e, aos mantenedores da Casa.

Todo recurso da Casa Durval Paiva tem por objetivo final, atender às finalidades estatutárias e acolher nossos meninos e meninas, proporcionando-lhes qualidade de vida durante e após o tratamento, além de informar e capacitar profissionais para obter maior índice de cura do câncer infantojuvenil.

6. ATIVO IMOBILIZADO

No exercício de 2021, a Casa Durval Paiva apresenta um resultado do ativo imobilizado coerente com o levantamento físico e respectiva conciliação do controle patrimonial com a contabilização dos bens imóveis e dos bens móveis, considerando os registros do custo histórico dos itens e o cálculo analítico da depreciação, conforme pode ser apreciado nas notas explicativas. A conta de bens imóveis tem-se o valor de R\$ 5.062.398,00, classificando-se em edifícios e construções, e terrenos. E na conta de bens móveis observa-se o valor de R\$ 1.620.414,00 dividindo-se em instalações, máquinas e equipamentos, móveis e utensílios, veículos, equipamentos de informática e benfeitorias.

O total perfaz o montante de R\$ 6.682.812,00, o qual evidencia à realidade dos bens patrimoniais da Casa Durval Paiva. Em 2021 também deve-se enfatizar a regularização do registro patrimonial, deixando todos os bens devidamente inventariados, classificados e registrados em conformidade com a posição física existente. Destaca-se ainda a redução na depreciação de bens imóveis e equipamentos, em face a regularização desses registros.

7. 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 fazem estreita parceria com os profissionais do hospital de referência, a Liga Norte Riograndense Contra o Câncer, uma vez que os pacientes acometidos com câncer e doenças hematológicas crônicas são oriundos de famílias em situação de vulnerabilidade socioeconômica, 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 apesar da pandemia, a Casa Durval Paiva retomou às atividades em 2021 de forma gradual e responsável, com maior relevância, a partir do mês de outubro. O processo de adaptação havia sido incorporado as ações do dia-a-dia, mesmo ainda primando pelas atividades essenciais, definiu-se ampliar o escopo das atividades, na medida em que a Instituição sentia que seu público alvo estava seguro. A retomada de projetos, ações e serviços foram pouco a pouco, voltando a funcionar em sua plenitude, em formato presencial ou híbrida.

Assim, os valores aplicados nas despesas explicitadas na seção 5 são demonstrados por meio da execução dos serviços ofertados e projetos realizados pela Casa Durval Paiva no ano de 2021, os quais podem ser comprovados nos indicadores de desempenho dos setores, como exemplo: 514 beneficiários assistidos diretamente, dos quais 361 são pacientes e 153 são acompanhantes, além de outros familiares assistidos de forma indireta.

O público alvo foi acolhido pelos diversos setores da Instituição, dentre eles: serviço social, psicologia, terapia ocupacional, fisioterapia, odontologia, dispensário de medicamentos, nutrição, educação, hotelaria e casa dos ofícios. E de forma preventiva também se evidencia a atuação do setor de diagnóstico precoce do câncer infantojuvenil.

7.1 SAÚDE E ASSISTÊNCIA SOCIAL

Compondo o acolhimento às 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 na diretriz estratégica de Saúde e Assistência Social, o total de atendimentos realizados aos pacientes e acompanhantes pelos setores: assistência social, psicologia, odontologia, dispensação de medicamentos, fisioterapia, terapia ocupacional e nutrição, perfazendo um montante de 10.596, com um crescimento na ordem de 28% em relação a 2020. E foram realizados 380 exames para complementar e agilizar diagnósticos ou definir continuidade do tratamento.

Seguindo a diretriz estratégica de Assistência Social, e de forma mais específica, na hotelaria – serviço que disponibiliza abrigo aos pacientes e acompanhantes, aponta-se um total de 334 hóspedes em 2021. E ainda um total de 7.002 hospedagens, confrontado com 4.811 hospedagens em 2020. Deste modo, percebe-se um acréscimo de 45% de 2020 para 2021. Salienta-se que esse total compreende as hospedagens com pernoite e também hospedagens em sistema de day-use. Convictos de que disponibilizar um ambiente limpo, agradável e alegre, contribui para eficácia do tratamento e o bem-estar dos beneficiários.

Para cumprir com excelência a sua missão, a Casa Durval Paiva cuida de toda parte nutricional dos pacientes/hóspedes na Instituição e seus acompanhantes, fornecendo 5 refeições por dia: café, almoço, lanche, jantar e ceia. Buscando oferecer um cardápio para melhorar a capacidade imunológica e, por conseguinte, aumentar a probabilidade de êxito no tratamento. Nesse sentido, contabilizou-se um total de 37.862 refeições distribuídas, correspondendo a 30% a mais do que no ano anterior.

Corroborando com a qualidade de vida do núcleo familiar do paciente, a CDP também distribui cestas básicas mensalmente. Esta é composta por vários itens de alimentação, totalizando 30kg de alimentos por cesta. Em 2021 foram distribuídas 2.584 cestas, portanto quase 78 toneladas de alimentos distribuídos aos beneficiários. Quando comparado com 2020, observa-se um crescimento desse indicador em torno de 34%. Na diretriz estratégica da Saúde, no tocante ao diagnóstico precoce, é nítido o crescimento em todos os indicadores. Entendendo que a informação é uma das ferramentas para combater o câncer e aumentar o número de diagnósticos na fase inicial da doença, a CDP estruturou uma equipe para realizar sensibilizações com profissionais da educação e capacitações para profissionais da área da saúde. Para fomentar essas ações, tem estabelecido parcerias com secretarias de educação e de saúde, escolas privadas e financiadores de projetos. Mobilizar gestores, educadores e profissionais da saúde para participar das sensibilizações/capacitações disponibilizadas, ainda é um elevado desafio para Instituição.

Observa-se que entre 2020 e 2021, a Casa Durval Paiva obteve um acréscimo tanto em sensibilizações como em capacitações, passando de 14 para 57 em 2021, portanto aumentando em 300% essas ações. Assim como, o número de sensibilizados/capacitados saiu de 150 (2020) para 1.168 (2021), registrando um acréscimo de quase 700%. No entanto, sabemos que precisamos avançar mais, uma vez que os números em relação ao diagnóstico precoce no Brasil estão estagnados há 20 anos, segundo dados do Instituto Desiderata publicado em agosto/2021. E assim faremos em 2022.

7.2 EDUCAÇÃO, CULTURA, ARTE E GERAÇÃO DE EMPREGO E RENDA

A Casa Durval Paiva compreendendo que o indivíduo é constituído por diversas nuances, e sensível a desenvolver um trabalho humanescente, busca atender as demandas desses sujeitos também nas questões educacionais. Nossas crianças e adolescentes têm a garantia da escolarização, sendo atendidas nas classes domiciliar e hospitalar, mesmo estando afastadas da escola de origem. Isso é possível pela parceria entre a CDP e a Secretaria de Educação.

Além das atividades curriculares obrigatórias, o setor de educação básica da CDP, oferta atividades complementares a formação do alunado. Aqui o essencial é o desenvolvimento cognitivo do aluno, superando as sequelas que o tratamento impõe. Oficinas de estímulos, tais como: musicalização, teatro, robótica, fotografia, psicomotricidade, entre outras são desenvolvidas com apoio de projetos e financiadores do bem social. Destaca-se assim, o Instituto EDP e o Instituto Neoenergia que, por meio do FIA/COMDICA e da Fundação José Augusto, tem aportado recursos financeiros para realização de projetos de alto impacto social. Nesse sentido, demonstra-se o quantitativo de 110 alunos matriculados em 2021, com 1.464 atendimentos nessa área, correspondendo a um acréscimo de 46% em relação a 2020.

Na mesma linha da promoção da qualidade de vida e fortalecimento da cidadania dos beneficiários, a Casa Durval Paiva tem a Casa dos Ofícios, que objetiva ofertar cursos profissionalizantes e de empreendedorismo para pacientes na faixa etária de inserção no mercado de trabalho, bem como componentes do núcleo familiar destes, visando fomentar a empregabilidade e a geração de renda da família. Em 2021 foram ofertadas 34 oficinas, enquanto em 2020 foram 21. Em 2021 tivemos 84 beneficiários sendo capacitados e em 2020 foram 69, com um total de 480 atendimentos. Todos os indicadores desta área apresentam crescimento em relação a 2020.

7.3 PROJETOS COM RECURSOS PRÓPRIOS E PROJETOS APOIADOS POR PARCEIROS

Destacam-se os projetos realizados com recursos próprios: o De Mãos Dadas coordenado pelo serviço social. E os projetos Fazendo Arte, projeto Moda, Vida e Arte, e projeto Decor’Art coordenados pela Casa dos ofícios. E também os projetos apoiados por financiadores e parceiros da Casa Durval Paiva, tais como: Projeto Vida apoiado pelos Marchadores pela Vida, o qual possibilitou a construção de 04 casas e 01 reforma. Projeto Vida apoiado pelo IRM – Instituto Ronald MacDonald’s que ofertou 109 visitas domiciliares e distribuição de 91 cestas básicas aos beneficiários. Projeto Diagnóstico Precoce também apoiado pelo IRM, que permitiu a capacitação de 95 profissionais da atenção básica da saúde e o Projeto Diagnóstico Precoce financiado pelo PRONOM – Programa Nacional de apoio à Atenção Oncológica que aportou recurso para capacitação de 200 profissionais da I USARP- Unidade Regional de Saúde Pública, abrangendo São José de Mipibu/RN e mais 10 municípios. Na esfera da educação, tivemos os projetos Viver Feliz apoiado pelo COMDICA/FIA e financiado pelo Instituto EDP Renováveis com a oferta de diversas oficinas para 80 alunos; e o projeto Olhares que inspiram, apoiado pela Fundação José Augusto e financiado pelo Instituto Neoenergia para realização de oficinas para 30 alunos.

8. 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 em circunstâncias adversas pela fragilidade econômica, elevado índice de desemprego, elevada taxa de juros e inflação, obteve um resultado positivo, tanto do ponto de vista contábil e financeiro, quanto na perspectiva de impacto social. Diante desse complexo e desafiador cenário, a Instituição buscou, se adaptou e se adequou à realidade e garantiu a continuidade do atendimento 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. E com a adesão de toda a equipe vem inovando para acolher da melhor forma possível e atender as demandas dos beneficiários. E assim foi percorrido o ano de 2021, contabilizando um resultado financeiro e 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, até a equipe multidisciplinar. Reiterando o envolvimento e desenvolvimento de um trabalho em equipe, para acolher os 514 beneficiários diretos. Em conformidade com nossa missão e desejando que mais crianças e suas famílias possam ser atendidas dentro de uma estrutura de conforto, segurança, qualidade e acima de tudo com um atendimento onde a atenção, o carinho e a celebração da vida são elementos constantes em nossa vivência na instituição, é que entendemos que os resultados ora obtidos no ano de 2021 nos dá a exata ideia da grande responsabilidade que temos em manter e aperfeiçoar cada vez mais nossas ferramentas pela busca dos melhores resultados. 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, 06 de abril de 2022
Diretoria da Casa Durval Paiva

BALANÇO PATRIMONIAL DOS EXERCÍCIOS ENCERRADOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020.

		Valores em R\$ 1,00	
ATIVO	Nota	2021	2020
CIRCULANTE		5.474.942	3.983.788
Caixa e Equivalentes de Caixa	4	4.424.024	2.554.608
Créditos a Receber	5	1.010.588	1.370.651
Outros Créditos	6	29.272	47.340
Despesas Antecipadas		11.058	11.189
NÃO CIRCULANTE		4.768.845	4.517.739
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	7	92.546	16.546
IMOBILIZADO	8	4.673.450	4.476.057
Bens Imóveis		5.065.269	5.062.398
Bens Móveis		1.620.415	1.793.449
(-) Depreciação Acumulada		(2.012.234)	(2.379.790)
INTANGÍVEL	9	-	22.287
Software ou Programas de Informática		-	64.681
(-) Amortização Acumulada		-	(42.394)
COMPENSAÇÃO ATIVA		2.849	2.849
Bens em Comodato		2.849	2.849
TOTAL DO ATIVO		10.243.788	8.501.527

PASSIVO	Nota	2021	2020
CIRCULANTE		2.229.313	2.248.703
Fornecedores		172.407	125.736
Obrigações com Empregados	10	276.585	270.635
Obrigações Tributárias - Retenções		957	234
Recursos de Convênios em Execução	11	1.422.337	1.523.693
Provisões Trabalhistas	10	332.567	302.856
Outras Obrigações		19.296	17.335
Contas a Pagar		2.474	5.178
Consignação a Pagar		2.690	3.036
NÃO CIRCULANTE		83.849	2.849
Provisão para Processos Judiciais	12	5.000	-
MPT - Termo de Compromisso 264/2017	7c	76.000	-
Compensação Passiva		2.849	2.849
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	13	7.930.625	6.249.975
Patrimônio Social		6.414.374	5.244.489
Superávit/Déficit do Exercício		1.516.251	1.005.485
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		10.243.788	8.501.527

DEMONSTRAÇÃO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT DOS EXERCÍCIOS ENCERRADOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020.

DISCRIMINAÇÃO	Nota	2021	2020
RECEITA OPERACIONAL		6.773.157	5.670.772
Receitas com Restrições	14	424.451	221.326
Receitas sem Restrições	15	6.348.705	5.449.445
CUSTOS OPERACIONAIS	16	(3.682.160)	(3.381.855)
RESULTADO OPERACIONAL BRUTO		3.090.996	2.288.917
DESPESAS OPERACIONAIS		(1.696.923)	(1.276.213)
Manutenção da Casa	17	(1.333.750)	(936.552)
Depreciação e Amortização		(363.173)	(339.661)
OUTRAS RECEITAS E DESPESAS OPERACIONAIS		105.259	35.242
Doação de Bens		19.521	15.922
Doação de Materiais e Utensílios		85.739	19.320
RESULTADO FINANCEIRO		(37.868)	(92.636)
Despesa Financeira		(127.804)	(108.826)
Receita Financeira		89.936	16.191
OUTRAS RECEITAS E DESPESAS OPERACIONAIS	18	54.786	50.176
Receitas Operacionais		65.001	65.000
Despesas Operacionais		(10.215)	(14.824)
DÉFICIT/SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO		1.516.251	1.005.485

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO DOS EXERCÍCIOS ENCERRADOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020.

DISCRIMINAÇÃO	Ref. Nota	PATRIMÔNIO SOCIAL	SUPERÁVIT/DÉFICIT	TOTAL
Saldo em 31 de dezembro de 2019		3.824.740	1.390.719	5.215.459
Incorporação do Superávits Acumulados		1.390.719	(1.390.719)	-
Ajustes de Exercícios Anteriores	13.1	-	-	29.031
Resultado do Exercício de 2020		1.005.485	-	1.005.485
Saldo em 31 de dezembro de 2020		5.244.489	1.005.485	6.249.975
Incorporação do Superávits Acumulados		1.005.485	(1.005.485)	-
Ajustes de Exercícios Anteriores	13.1	164.399	-	164.399
Resultado do Exercício de 2021		-	1.516.251	1.516.251
Saldo em 31 de dezembro de 2021		6.414.374	1.516.251	7.930.625

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA DOS EXERCÍCIOS ENCERRADOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020.

DISCRIMINAÇÃO	2021	2020
Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais		
Superávit/Déficit do Exercício	1.516.251	1.005.485
Ajustes de Exercícios Anteriores	164.399	29.031
Depreciação/Amortização	(409.950)	28.248
Superávit/Déficit Ajustado	1.270.700	1.062.764
(Aumento) Diminuição nos Ativos Circulantes	378.102	(509.008)
Créditos a Receber	360.063	(642.588)
Outros Créditos	17.909	132.820
Despesas Antecipadas	131	760
(Aumento) Diminuição nos Ativos Não Circulantes	(76.000)	4.590
Depósitos Judiciais	-	4.590
Valores a Receber	(76.000)	-
Aumento (Diminuição) nos Passivos Circulantes	(19.389)	900.074
Fornecedores	46.671	(26.701)
Obrigações com Empregados	5.950	(5.957)
Obrigações Tributárias - Retenções	723	(8.506)
Recursos de Convênios em Execução	(101.355)	1.076.522
Provisões Trabalhistas	29.710	(5.429)
Outras Obrigações	1.981	(120.081)
Contas a Pagar	(2.704)	(9.258)
Consignações a Pagar	(346)	(516)
Aumento (Diminuição) nos Passivos Não Circulantes	81.000	-
Provisão para Processos Judiciais	5.000	-
Valores a Receber	76.000	-
(=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais	1.634.413	1.458.420
Fluxo de Caixa Atividades Financeiros		
Empréstimos Bancários	-	-
(=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades de Financiamentos	-	-
Fluxo de Caixa Atividades Investimentos		
(Acréscimo)Baixa do Imobilizado	170.163	(4.302)
(Acréscimo)Baixa do Intangível	64.681	-
(Acréscimo)Baixa Empréstimos a Terceiros	159	479
(=) Caixa Líquido Consumido pelas Atividades de Investimentos	235.003	(3.823)
Aumento/(redução) do Caixa e Equivalentes de Caixa no Período	1.869.416	1.454.597
DEMONSTRAÇÃO DO AUMENTO (REDUÇÃO) DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Período	2.554.608	1.100.011
Caixa e Equivalentes de Caixa no Fim do Período	4.424.024	2.554.608
Variação das Disponibilidades	1.869.416	1.454.597

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS PARA O EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020.

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A CASA DE APOIO À CRIANÇA COM CÂNCER DURVAL PAIVA, fundada em 10 de junho de 1996, 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 à 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 20 de março de 2022.

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;

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	2021	2020
Caixa	441	927
Bancos - Recursos sem Restrições	145.140	164.747
Bancos - Recursos Com Restrições	2	-
Aplicações Financeiras - Recursos sem Restrições	3.674.540	2.069.839
Aplicações Financeiras - Recursos Com Restrições	603.902	319.095
Total	4.424.024	2.554.608

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	2021	2020
Convênio Sesap 061/2019	160.000	160.000
Comdica - Projeto Viver Feliz	-	160.000
Comdica - Arte Viva	17.997	17.997
Projeto Pontes para o Futuro - FIA	281.334	281.334
Projeto Olhares que Inspiram	-	127.093
Convênio Sethas - EP 380/2018	300.000	300.000
Convênio SETHAS 18/2020 - EP 415	20.000	20.000
MPT - Termo de Compromisso 21/2018	15.875	15.875
MPT - Termo de Compromisso 264/2017	24.000	120.000
MPT - Termo de Compromisso Aquário Natal	-	2.400
Cartão de Credito	191.381	165.951
Total	1.010.588	1.370.651

5.1. PECLD – PERDAS ESTIMADAS SOBRE CRÉDITOS DE LIQUIDAÇÃO DUVIDOSA.

Devido à natureza das operações, considerando os registros de valores a receber oriundos de convênios firmados em conformidade com a ITG 2002 (R1), que vincula os valores ativos a obrigações na mesma importância até que os requisitos para seu reconhecimento no resultado sejam cumpridos, não há constituição de estimativa de perdas, uma vez que os valores não têm impacto na situação patrimonial líquida da Entidade.

Para os valores a receber de cartão de crédito, embora sejam reconhecidos no resultado da Entidade na medida em que as operações são realizadas, não há estimativa de perdas constituída pelo baixo risco de não realização que os saldos representam, em observação a inexistência de valores vencidos na data de reporte de balanço.

6. OUTROS CRÉDITOS

É representado na sua maior relevância, o saldo de Adiantamentos a Empregados conforme ilustrado:

Descrição	2021	2020
Adiantamentos a Fornecedores	-	4.652
PIS a Recuperar	-	40.551
Adiantamentos a Empregados	28.547	1.342
Adiantamentos a Terceiros	-	159
Outros Créditos	725	636
Total	29.272	47.340

7. REALIZÁVEL A LONGO PRAZO

Descrição	2021	2020
Outros Créditos	[a]	14.546
Demandas Judiciais Trabalhistas	[b]	2.000
Valores a Receber - Termo de Compromisso 264/2017	[c]	-
Total	92.546	16.546

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

[b] Valor de depósito judicial realizado anteriormente referente a demandas trabalhistas.

[c] 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 à Instituição Casa Durval Paiva. Em 2021, o saldo foi transferido para os grupos de ativo e passivo a longo Prazo em virtude das datas de previsão para o recebimento e da respectiva obrigação dos valores a executar.

8. 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 Edificações e Construções, Bens Imóveis e Benfeitorias e Instalações 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.

Neste exercício, foi concluído o levantamento físico e respectiva conciliação do controle patrimonial com a contabilização dos bens imóveis, considerando os registros do custo histórico dos itens e o cálculo analítico da depreciação.

Em conformidade com a NBC TG 27 (R4), foram segregados os valores dos Terrenos vinculados aos prédios da Instituição, anteriormente contabilizados na rubrica dos Bens Imóveis.

Descrição	Custo Tx % Histórico em 31/12/2020	Adições	Baixas	Reclassificação	Saldo em 31/12/2021	Depreciação Acumulada	Imobilizado Líquido em 31/12/2021
BENS IMÓVEIS	5.062.398	-	-	(1.860.066)	5.062.398	(1.223.967)	3.841.303
Edifícios e construções	4% 3.202.332	-	-	1.231.937	4.434.269	(1.223.967)	3.210.303
Bens Imoveis	4% 1.860.066	-	-	(1.860.066)	-	-	-
Terreno	-	-	-	631.000	631.000	-	631.000
BENS MÓVEIS	1.793.449	428.082	(601.116)	-	1.620.414	(788.268)	832.147
Instalações	10% 29.293	-	(29.293)	-	-	-	-
Máquinas e equipamentos	10% 385.974	115.999	(25.894)	-	476.079	(279.251)	196.829
Móveis e utensílios	10% 345.776	21.038	(13.028)	-	353.786	(209.095)	144.691
Veículos	20% 345.990	215.000	(120.000)	-	440.990	(128.094)	312.896
Equipamentos de Informática	20% 280.624	76.044	(7.109)	-	349.559	(171.827)	177.732
Benfeitorias	4% 405.792	-	(405.792)	-	-	-	-
Total	6.855.847	428.082	(601.116)	(1.860.066)	6.682.812	(2.012.234)	4.673.450

Descrição	Custo Tx % Histórico em 31/12/2019	Adições	Baixas	Reclassificação	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	(664.983)	2.637.349
Bens Imoveis	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	(426.803)	-	345.576	(182.839)	162.737
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
Utilensio 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

9. INTANGÍVEL

Consta nesse grupo os bens não corpóreos passíveis de mensuração os quais atendem as definições estabelecidas na NBC TG 04 (R3). Neste Exercício, após levantamento realizado pela administração da instituição, foi realizada a baixa do saldo existente no grupo de Softwares, por se referirem a valores de licenças expiradas em desuso, não atendendo mais aos critério de definição de ativo intangível.

Descrição	Custo Tx % Histórico em 31/12/2020	Adições	Baixas	Saldo em 31/12/2021	Amortização Acumulada	Intangível Líquido em 31/12/2021
Software ou Programas de Computadores	20%	64.681	-	(64.681)	-	-

Descrição	Custo Tx % Histórico em 31/12/2019	Adições	Baixas	Saldo em 31/12/2020	Amortização Acumulada	Intangível Líquido em 31/12/2020
Software ou Programas de Computadores	20%	64.681	-	64.681	(42.394)	22.287

10. 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	2021	2020
Salário a Pagar	194.277	182.422
Rescisão Contratual a Pagar	5.404	14.576
Pensão Alimentícia	-	7
INSS a Recolher	24.160	17.036
FGTS a Recolher	29.757	26.252
Mensalidade Sindical	21	20
IRRF s/Folha a Recolher	21.937	17.662
FGTS Rescisório a Recolher	1.029	12.660
TOTAL	276.585	270.635

Descrição	2021	2020
Provisões de Férias	308.052	280.349
Encargos s/Provisões de Férias	24.515	22.508
TOTAL	332.567	302.856

11. RECURSOS DE CONVÊNIOS EM EXECUÇÃO

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	2021	2020
Instituto Ronald Mc Donald - Projeto Vida	113.225	2.992
Instituto Ronald Mc Donald - Projeto Diagnóstico Precoce	18.926	-
Campanha MC Dia Feliz	66.388	156.202
Projeto Pronom	98.962	97.323
Projeto Três Corações	-	935
Convênio SESAP 61/2019	160.000	160.000
Comdica - Arte Viva	18.036	22.297
Justiça Federal - Pontes para o Futuro	-	746

Descrição	2021	2020
Comdica - Projeto Viver Feliz	830	216.494
Projeto Pontes para o Futuro - FIA	281.334	281.334
Projeto Olhares que Inspiram	119.737	127.093
Convênio SETHAS 18/2020 - EP 415	20.000	20.000
Convênio SETHAS - EP 380/2018	300.000	300.000
MPT - Termo de Compromisso 21/2018	15.875	15.875
MPT - Termo de Compromisso 264/2017	24.000	120.000
MPT - Termo de Compromisso Aquário Natal	-	2.400
Projeto Vida - Machadores pela Vida	2	-
Pronon - Projeto Capacitação para o diagnóstico Precoce	[b] 105.023	-
COSERN - Projeto Sertão Florido	[c] 70.000	-
Convênio SMS 08/2021 - Tercio Tinoco	[d] 10.000	-
Total	1.422.337	1.523.693

[a] Valor referente ao saldo a executar da arrecadação obtida na campanha Mc Dia Feliz no ano 2021, promovida pelo Instituto Ronald Mc Donald.

[b] Projeto firmado no âmbito do Programa Nacional de Apoio a Atenção Oncológica (PRONON) com o objetivo de capacitar os profissionais de saúde das equipes estratégia de Saúde da Família e Agentes de comunicação de saúde de Parnamirim/RN sobre o Diagnóstico precoce do Câncer Infanto Juvenil

[c] Projeto firmado através de um Termo de Compromisso tendo como patrocinadora a Companhia Energética do Rio Grande Norte COSERN em favor da Casa de Durval Paiva, direcionado ao projeto Sertão Florido, Nº 035/2021.

[d] Termo de Fomento entre a Casa Durval Paiva e a Secretaria Municipal de Saúde de Natal, com o objetivo à aquisição de gêneros alimentícios para doação as famílias atendidas pela Instituição Casa Durval Paiva.

12. CONTINGÊNCIAS PASSIVAS

As contingências passivas são constituídas levando em conta a opinião do assessor jurídico, 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. Com base nas informações dos assessores jurídicos, não existem demandas judiciais que representem possível perda para a Durval Paiva.

De acordo com as informações do nosso assessor jurídico, na data de reporte do balanço, a Instituição possui um Demanda Judicial Trabalhista referente ao processo nº000148-42.2021.5.21.0009, com perda provável, conforme listado a seguir:

Descrição	2021	2020
Demandas Judiciais	5.000	-
Total	5.000	-

13. 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).

13.1. 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 2021, 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	2021	2020
Provisão de Obrigação com Fornecedores	-	17.667
Estorno de adiantamento a Fornecedores	(2.668)	-
Provisão de Obrigações com Encargos	2.712	1.027
Reconhecimentos de Baixa/Inclusões de Imobilizado	[a] 152.538	26.455
Reconhecimento de Baixa de Softwares com Licenças Expiradas	[b] (22.276)	-
Compensação de Depósitos Judiciais	-	(4.590)
Provisões com Empregados	33.138	(12.422)
Outros ajustes	955	894
TOTAL	164.399	29.031

[a] Regularização do saldo do imobilizado pela reconciliação do grupo Edifícios e Construções, Bens Imóveis, Instalações e Benfeitorias, considerando os valores das inclusões e exclusões decorrentes do inventário, líquidos de depreciação, para adequação do saldo contábil frente ao levantamento patrimonial realizado.

[b] Baixa do saldo existente no grupo de Softwares, por se referirem a valores de licenças expiradas, não atendendo mais aos critérios de definição de ativo intangível, conforme nota explicativa nº 9.

14. 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 2021 houve receitas dos seguintes projetos e convênios:

Descrição	2021	2020
Instituto Ronald - Projeto Vida	15.210	21.626
Instituto Ronald - Diag. Precoce	55.383	-
Convênio Usina de Energia - Valtalia	-	8.721
Projeto Fazendo Arte - INEC	-	-
Projeto Registro de Câncer	-	58
Convênio Sesap	-	28.255
Projeto Casa dos Ofícios	-	84
Comdica - Arte Viva	6.454	13.467
Projeto Pontes para o Futuro - Justiça Federal	746	45.422
Comdica - Viver Feliz	217.160	103.694
Receitas COSERN - Olhares que Inspiram	9.907	-
Receitas CONIACC - Projeto Despertar Solidário	27.092	-
Receitas Marchadores pela Vida	91.328	-
Projeto PRONON	1.171	-
Total	424.451	221.326

15. RECEITAS SEM RESTRIÇÕES

São reconhecidas na medida em que a Casa obtém doações ou, para aquelas relacionadas a termos e parcerias firmadas, quando da aplicação dos recursos que não possuem objeto específico. A composição das receitas no exercício de 2021 é:

Descrição	2021	2020
Doação Avulsas	76.392	152.042
Doações Telemarketing	5.341.449	4.746.902
Troco Solidário Supermercado Nordestão	[a] 163.783	276.559
Notas Potiguar	84.281	90.707
Troco Amigo Rede Mais	[a] 45.103	128.352
Venda do Bazar da Receita Federal/Casa Durval	545.449	12.440
Troco Sacolão	[a] 16.308	6.644
Troco Super Show Supermercado	[a] 21.040	599
MPT - Termo de Compromisso 264/2017	20.000	28.000
MPT - Termo de Compromisso Aquário Natal	2.400	7.200
Receitas de Arrecadação Cofre	[b] 7.501	-
Doações Favoritos - Praias Belas	[c] 25.000	-
TOTAL	6.348.706	5.449.445

[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.

[b] Receitas referente a parcerias firmadas com estabelecimento por meio de termos, onde são disponibilizados cofrinhos de moeda e as pessoas doam voluntariamente.

[c] Receitas referente a Doação recebida mensalmente pela Casa Durval, conforme contrato de parceria firmado com o Comercial Praias Belas.

16. CUSTOS OPERACIONAIS COM ASSISTÊNCIA SOCIAL

Descrição	2021	2020
Salários e Ordenados	(3.017.833)	(2.908.230)
Engargos Sociais	(280.308)	(336.289)
Projeto Festejar	-	-
Projeto Vida	(15.210)	(21.626)
Campanha Diagnóstico Precoce	(47.597)	-
Convênio Sesap	-	(28.255)
Projeto Registro de Cancer	-	(58)
Projeto Usina Eólica - Voltália	-	(8.721)
Projeto Casa dos Ofícios	-	(84)
Comdica - Arte Viva	(6.454)	(9.145)
Justiça Federal - Pontes para o Futuro	(746)	(3.133)
Comdica - Projeto Viver Feliz	(210.741)	(66.314)
Projeto PRONON	(1.171)	-
Projeto Vida - Marchadores pela Vida	(91.328)	-
Projeto COSERN - Olhares que Inspiram	(9.907)	-
Projeto CONIACC - Despertar Solidário	(866)	-
Total	(3.682.160)	(3.381.855)

17. DESPESAS COM MANUTENÇÃO DA CASA

Descrição	2021	2020
Despesas com Alimentação	(280.532)	(146.550)
Serviços Prestados de Pessoa Física	(62.472)	(37.149)
Conservação e Reparos	(35.060)	(51.151)
Energia Elétrica	(114.442)	(81.319)
Telefone	(36.639)	(41.369)
Medicamentos	(25.034)	(20.561)
Serviços Prestado Pessoa Jurídica	(288.501)	(206.465)
Aluguéis	(27.639)	(27.230)
Combustíveis e Lubrificantes	(114.484)	(88.310)
Manutenção de Veículos	(16.766)	(26.481)
Seguros	(25.077)	(20.761)
Outras Despesas	(307.105)	(189.205)
Total	(1.333.750)	(936.552)

18. OUTRAS RECEITAS E OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS

Descrição	2021	2020
Receita com Venda de Imobilizado	65.001	65.000
Perdas Eventuais	(10.215)	(14.824)
Total	54.786	50.176

19. 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.

20. 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	2021	2020
Contribuições Previdenciárias	824.281	775.650

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.

21. Eventos Subsequentes

A administração da Casa Durval Paiva avaliou os eventos subsequentes até a data de autorização destas demonstrações contábeis e foram destacados os seguintes eventos:

- Em 03/03/2022, ocorreu o aporte financeiro no valor de R\$ 160.000,00 do Projeto Cuida Mais, do Convênio SESAP 06/2019, firmado em 30/12/2019, através da emenda Parlamentar 257, tendo como objetivo a aquisição de gêneros alimentícios, medicamentos e material de limpeza.

- Em 24/03/2022, ocorreu o recebimento de R\$ 147.145,54, referente a 50% do valor total do Projeto Pontes para o Futuro, relativo ao termo de fomento para liberação 36/2022 – FIA/COMDICA, com autorização para captação de recursos financeiros ao Fundo para Infância e Adolescência de Natal – FIA, em 27/11/2019, em parceria com as empresas Atacadão, Atlas Schindler e Três corações, por meio da Lei Djalma Maranhão, objetivando a capacitação voltada a iniciativas empreendedoras que possibilitem geração de emprego e renda de 20 crianças/adolescentes e 30 familiares.

Isto posto, não existem outros eventos subsequentes relevantes que devam ser efeito nessas demonstrações contábeis.

Natal (RN), 31 de dezembro de 2021.

José Luís Leiros Cunha
Contador CRC/RN 5574

Rilder Flávio de Paiva Campos
Presidente
CPF: 261.633.814-91

PARECER DO CONSELHO FISCAL

Em cumprimento as atribuições legais e estatutárias da Casa Durval Paiva de Apoio à Criança com Câncer, o Conselho Fiscal, reuniu-se às 16h30 do dia 01 de abril de 2022 para examinar os relatórios contábeis do exercício 2021, sendo eles: notas explicativas e demonstrações contábeis constituída de: balanço patrimonial, demonstrações de superávit/déficit, demonstração das mutações do patrimônio líquido e demonstração dos fluxos de caixa dos exercícios 2020 e 2021.

Baseado nos exames efetuados na documentação apresentada, como também nas explicações da contadora responsável e o relatório dos Auditores Independentes, foi possível averiguar que a contabilidade reflete fidedignamente a situação econômico-financeira da Casa Durval Paiva de Apoio à Criança com Câncer.

E na verificação, também se notou que, no referido ano, houve um avanço em relação aos anos anteriores, com destaque, para o ativo de imobilizado, o qual está representando maior proximidade aos bens que estão, de fato, à disposição da Instituição, considerando a efetivação de ações dentre as quais a regularização das parcerias em que a Casa se coloca na posição de doadora.

Diante dos motivos expostos, emitimos nosso parecer FAVORÁVEL à prestação de contas referentes ao ano de 2021, sem ressalvas ou recomendações.

Natal, 01 de abril de 2022

Clara Fernandes Paiva Campos Rodrigues
Karla Sousa da Motta
Teresa Elizabeth Gurgel de Faria

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

Examinamos as demonstrações contábeis da CASA DE APOIO À CRIANÇA COM CÂNCER DURVAL PAIVA que compreendem o balanço patrimonial, no período em 31 de dezembro de 2021, e as respectivas demonstrações do 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, 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 2021, 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

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.

Outros Assuntos

Auditoria dos Valores Correspondentes
Os valores correspondentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2020, apresentados para fins de comparação, foram por nós examinados, com relatório de

auditoria emitido em 17 de março de 2021, ressalvados os saldos do ativo imobilizado pela não conclusão do inventário e respectiva conciliação com a contabilidade.

Outras informações que acompanham as demonstrações financeiras 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.

Responsabilidade dos Auditores Independentes

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis tomadas em conjunto estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas, não, uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações contábeis.

Como parte 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 Entidade.

- 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 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, 21 de março de 2022.

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

Edilúzia Araújo de Oliveira
Contadora – Responsável Técnica
CRC/RN nº 5067/O-9

Jesseline Souza Martins
Contadora
CRC/RN nº 1314/O-5