





Instituto de Responsabilidade Social Sírio-Libanês
Unidade - Hospital Municipal Infantil Menino Jesus

CNPJ nº 09.538.688/0003-02
DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS - CARVE-OUT

de serviços que teve maior incidência devido ao Covid-19. (b) Doações recebidas de fornecedores diversos.

Table with 2 columns: 2021, 2020. Rows include Pessoal e encargos, Materiais de consumo, Segurança e vigilância, Higiene e limpeza, etc.

(a) Com referência ao item Materiais de consumo, a variação se deu em função da realização de ações para revitalização do Hospital Municipal Infantil Menino Jesus.

21. Utilidade pública

Table with 2 columns: 2021, 2020. Rows include Energia elétrica, Água, Telecomunicações, Gás natural, etc.

22. Serviços profissionais

Table with 2 columns: 2021, 2020. Rows include Serviços diversos - pessoa jurídica, Consultoria e assessoria, etc.

(a) Despesas de prestações de serviços executados pelo Instituto para a unidade de acordo com o termo de cooperação. (b) Com referência ao item Manutenção e Conservação, a variação se deu em função da realização de ações para revitalização do Hospital Municipal Infantil Menino Jesus.

31/12/2021

Passivos Financeiros Não Derivativos

Table with 2 columns: Valor Contábil, Total. Rows include Fornecedores, Outras Contas a Pagar, Total.

31/12/2020

Passivos Financeiros Não Derivativos

Table with 2 columns: Valor Contábil, Total. Rows include Fornecedores, Outras Contas a Pagar, Total.

(ii) Risco de crédito: Risco de crédito é o risco de o Instituto incorrer em perdas decorrentes de um contrato de gestão ou de uma contraparte em um instrumento financeiro falhe em cumprir com suas obrigações contratuais.

Table with 3 columns: 2021, 2020. Rows include Recursos financeiros vinculados a projetos, Recursos a receber de projetos, etc.

26. Impostos e contribuições: Imposto de renda e contribuição social: Em virtude de ser uma Entidade sem fins lucrativos, o Instituto goza de imunidade do pagamento dos tributos federais incidentes sobre o resultado,

Table with 2 columns: Maria Angela Atallah, Mario Sergio Cutait. Rows include Presidente do conselho de administração do Instituto.

23. Outras despesas operacionais, líquidas

Table with 2 columns: 2021, 2020. Rows include Locação de equipamentos, Arquivo e guarda de documentos, Despesas legais, etc.

24. Receitas financeiras, líquidas

Table with 2 columns: 2021, 2020. Rows include Outras despesas financeiras, Multas, Juros incorridos, etc.

25. Instrumentos financeiros

O Instituto opera apenas com instrumentos financeiros não derivativos, que incluem aplicações financeiras, caixa e equivalentes de caixa, assim como contas a pagar, salários, férias e encargos, cujos valores são representativos aos respectivos valores de mercado.

Fluxo de Caixa Contratuais

Table with 5 columns: Total, 6 meses ou menos, 6-12 meses, 1-2 anos, Mais de 5 anos. Rows include Fluxo de Caixa Contratuais.

Fluxo de Caixa Contratuais

Table with 5 columns: Total, 6 meses ou menos, 6-12 meses, 1-2 anos, Mais de 5 anos. Rows include Fluxo de Caixa Contratuais.

de acordo com os artigos 150, VI, "c" e 195, §7º, da Constituição Federal. PIS e COFINS: Considerando que o Instituto é Entidade sem fins lucrativos e possui Certificação de Entidade Beneficente de Assistência Social, nos termos exigidos pela Lei Federal nº 12.101/09, goza de imunidade sobre as contribuições sociais, tais como contribuição para o financiamento da Seguridade Social - COFINS e Contribuição PIS/PASEP.

a seguir a relação dos tributos, objeto da renúncia fiscal apurada nos exercícios de 2021 e de 2020. O Instituto não possui escrituração fiscal, tal como escrituração do LALUR, em função de sua natureza de entidade sem fins lucrativos.

Table with 3 columns: 2021, 2020. Rows include Receita dos contratos de gestão - Municipal, ISS 2%, PIS 0,65%, etc.

27. Isenção de INSS cota patronal

Em 02 de setembro de 2020, foi publicado no Diário Oficial da União (DOU) nº 169, Portaria nº 806, de 26 de agosto de 2020, Deferido, em grau de Reconsideração, a Renovação do CEBAS do Instituto de Responsabilidade Social Sírio-Libanês, com sede em São Paulo (SP).

Table with 3 columns: 2021, 2020. Rows include Pessoal e encargos, Total da estimativa de isenção.

Table with 2 columns: Cláudio Augusto Generoso, Rildo Ancigan de Siqueira. Rows include Gerente Financeiro e Contábil, Contador.

Relatório dos auditores independentes sobre as demonstrações financeiras "carve-out"

Aos Conselheiros e Diretores do Instituto de Responsabilidade Social Sírio-Libanês, gestor da Unidade Hospital Municipal Infantil Menino Jesus São Paulo – SP

Opinião

Examinamos as demonstrações financeiras "carve-out" da Unidade Hospital Municipal Infantil Menino Jesus ("Entidade") filial do Instituto de Responsabilidade Social Sírio-Libanês ("Instituto"), que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2021 e as respectivas demonstrações do resultado, do resultado abrangente, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, compreendendo as políticas contábeis significativas e outras informações elucidativas.

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 dos auditores pela auditoria das demonstrações financeiras "carve-out".

Ênfase - Base de elaboração e restrição sobre uso e distribuição

Chamamos a atenção para a Nota Explicativa nº 2 que descreve a base de elaboração das demonstrações financeiras "carve-out" e os critérios utilizados para o rateio e alocação das receitas, despesas, ativos e passivos.

de Responsabilidade Social Sírio-Libanês com o propósito específico de serem utilizadas no processo de prestação de contas com a Secretaria Estadual da Saúde, portanto, podem não servir para outras finalidades. Nosso relatório destina-se exclusivamente para a utilização e informação no processo de prestação de contas com a Secretaria Estadual de Saúde identificadas pelo Instituto de Responsabilidade Social Sírio-Libanês e não deve ser distribuído ou utilizado por outras partes que não o do Instituto de Responsabilidade Social Sírio-Libanês, Unidade Hospital Municipal Infantil Menino Jesus e Secretaria Estadual da Saúde. Nossa opinião não está ressaltada em relação a esse assunto.

Responsabilidades da administração pelas demonstrações financeiras "carve-out"

A administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações financeiras "carve-out" de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações financeiras livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras "carve-out"

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações financeiras "carve-out", 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.

• Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações financeiras "carve-out", 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.

• Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados às circunstâncias, mas, não, com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Entidade.

• Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.

• Concluímos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Entidade.

• Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações financeiras "carve-out", inclusive as divulgações e se as demonstrações financeiras "carve-out" representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada. Comunicamos-nos com a administração 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.

São Paulo, 18 de abril de 2022
KPMG Auditores Independentes
CRC 2SP014428/O-6

Marcos A Boscolo
Contador CRC 1SP198789/O-0