

RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS INTERMEDIÁRIAS 30 de junho de 2021

CONFEDERAÇÃO NACIONAL DAS INSTITUIÇÕES DE APOIO E ASSISTÊNCIA A CRIANÇA E AO ADOLESCENTE COM CANCÊR - CONIACC



Sumário

➤ Relatório do Auditor Independente sobre as Demonstrações Contábeis Intermediárias.....	01
➤ Balanço Patrimonial.....	04
➤ Demonstração do Resultado do Exercício.....	06
➤ Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido.....	07
➤ Demonstração dos Fluxos de Caixa.....	08
➤ Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis.....	09



RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS INTERMEDIÁRIAS

Aos Senhores,

Diretores e conselheiros da

CONIACC – CONFEDERAÇÃO NACIONAL DAS INSTITUIÇÕES DE APOIO E ASSISTÊNCIA A CRIANÇA E AO ADOLESCENTE COM CANCÊR

Opinião com ressalva

Examinamos as demonstrações contábeis intermediárias da **CONIACC – CONFEDERAÇÃO NACIONAL DAS INSTITUIÇÕES DE APOIO E ASSISTÊNCIA A CRIANÇA E AO ADOLESCENTE COM CANCÊR** que compreendem o balanço patrimonial, em 30 de junho de 2021, e as respectivas demonstrações de superávit ou déficit, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa, para o período findo naquela data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

Em nossa opinião, exceto pelos possíveis efeitos do assunto descrito no parágrafo “Base para opinião com ressalva”, as demonstrações contábeis intermediárias acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da **CONIACC – CONFEDERAÇÃO NACIONAL DAS INSTITUIÇÕES DE APOIO E ASSISTÊNCIA A CRIANÇA E AO ADOLESCENTE COM CANCÊR**, em 30 de junho de 2021, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o período findo naquela 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 2015/ITG2002(R1) do Conselho Federal de Contabilidade – ITG 2002 (R1) – Entidades sem Finalidade de Lucros.

Base para opinião com ressalva

Em 30 de junho de 2021 consta no balanço patrimonial da CONIACC, saldo de R\$ 477.416 de Outras Obrigações (nota 9), dos quais R\$ 474.376 referem-se a obrigações com Projetos do Fundo Ação Infância. Para este Projeto não evidenciamos o cumprimento dos requisitos da Norma Contábil NBC TG 07 de Subvenção e Assistência Governamentais, visto que os saldos existentes na respectiva conta de aplicação financeira com restrição, nas disponibilidades é constituído por R\$ 285.667. Portanto, as obrigações com os Projetos do Fundo Ação Infância apresentadas no passivo circulante encontram-se a maior no valor R\$ 188.709, refletindo que as receitas e despesas não foram reconhecidas ao longo do período de execução em bases sistemáticas e pelo regime de competência, afetando o superávit de exercícios anteriores e, conseqüentemente, o patrimônio social da Entidade naquele valor.

Outros Assuntos

Auditoria dos valores correspondentes ao período anterior

As demonstrações contábeis encerradas em 30 de junho de 2020 apresentadas neste conjunto de demonstrações para fins de comparabilidade, não foram auditadas por nós e nem por outro auditor independente.

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. 2015/ITG2002 (R1) do Conselho Federal de Contabilidade – ITG 2002 – 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 **CONIACC – CONFEDERAÇÃO NACIONAL DAS INSTITUIÇÕES DE APOIO E ASSISTÊNCIA A CRIANÇA E AO ADOLESCENTE COM CÂNCER** 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.

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.
- Concluímos 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, 19 de novembro de 2021.



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

Olegário Mariano Prestrelo Marinho
Contador – Responsável Técnico
CRC/PE nº 009702 “T” RN

CONFEDERAÇÃO NACIONAL DAS INSTITUIÇÕES DE APOIO E ASSISTÊNCIA A CRIANÇA E AO ADOLESCENTE COM CANCÊR - CONIACC
CNPJ Nº 10.807.169/0001-01
BALANÇO PATRIMONIAL INTERMEDIÁRIO
Períodos findos em 30 de Junho de 2021 e 2020

ATIVO	Nota	jun/21	jun/20
ATIVO CIRCULANTE		1.191.192	1.636.399
Caixa e Equivalentes de Caixa	4	1.180.254	1.622.320
Créditos a Receber	5	9.600	14.079
Adiantamentos a Empregados		1.338	-
ATIVO NÃO CIRCULANTE		6.682	8.215
IMOBILIZADO	6	5.291	6.404
Móveis e utensílios		5.645	5.645
Computadores e Periféricos		10.538	10.039
(-) Depreciação Acumulada		(10.891)	(9.279)
INTANGÍVEL	7	1.391	1.811
Móveis e utensílios		4.201	4.201
(-) Amortização Acumulada		(2.810)	(2.390)
TOTAL DO ATIVO		1.197.874	1.644.614

As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações contábeis

**CONFEDERAÇÃO NACIONAL DAS INSTITUIÇÕES DE APOIO E ASSISTÊNCIA A CRIANÇA E AO
ADOLESCENTE COM CANCÊR - CONIACC**
CNPJ Nº 10.807.169/0001-01
BALANÇO PATRIMONIAL INTERMEDIÁRIO
Períodos findos em 30 de Junho de 2021 e 2020

PASSIVO	Nota	jun/21	jun/20
PASSIVO CIRCULANTE		546.936	1.071.293
Fornecedores		8.858	2.398
Obrigações com Empregados	8	8.093	9.830
Recursos de Convênios em Execução	9	52.568	52.399
Outras Obrigações	10	477.416	1.006.666
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		650.938	573.322
Patrimônio Social	11	579.722	538.212
Superávit/Déficit do Exercício	11	71.216	35.109
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		1.197.874	1.644.614

As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações contábeis

**CONFEDERAÇÃO NACIONAL DAS INSTITUIÇÕES DE APOIO E ASSISTÊNCIA A
CRIANÇA E AO ADOLESCENTE COM CANCÊR - CONIACC
DEMONSTRAÇÃO DO SUPERÁVIT OU DÉFICIT
CNPJ Nº 10.807.169/0001-01
Exercício findos em 30 de Junho de 2021 e 2020**

DISCRIMINAÇÃO	NOTA	jun/21	jun/20
RECEITA		144.137	98.145
RECEITAS DE ATIVIDADES DE ASSISTÊNCIA SOCIAL		144.137	98.145
Receitas sem Restrição		144.137	97.900
Receitas com Restrição		-	245
DESPESAS		(77.990)	(72.163)
DESPESAS NÃO VINCULADAS ÀS ATIVIDADES		(72.359)	(42.885)
Despesa Empregatícias		(18.638)	(17.210)
Salários		(13.188)	(13.028)
Férias		(2.574)	(1.658)
13º Salário		(1.337)	(1.103)
Encargos Sociais		(1.539)	(1.421)
Pessoal Sem Vículo Empregatício		(2.981)	-
Serviços Prestados Pessoa Física		(2.981)	-
Despesas Administrativas		(50.740)	(25.675)
Serviços Prestados Pessoa Jurídica		(29.886)	(400)
Aluguéis		(9.865)	(9.859)
Energia Elétrica		(128)	(126)
Telefone		(713)	(659)
Amortização e Depreciação		(998)	(792)
Custas Cartorais		(33)	-
Internet		(22)	-
Taxas, Impostos e Contribuições		(2.551)	(932)
Doações		-	(6.000)
Propaganda e Publicidade		-	(629)
Viagens e Hospedagens		-	(60)
Honorários Contábeis		(6.545)	(6.217)
Despesas Financeiras		(3.631)	(5.578)
Descontos Concedidos		(30)	-
Tarifas s/ Serviços Bancários		(2.743)	(3.275)
IR s/ Aplicação Financeira		(598)	(2.058)
IR s/ Aplicação Financeira - CONVOCC		(260)	(37)
Tarifas s/ Serviços Bancários - CONVOC		-	(208)
IOF		(0)	(0)
RECEITAS FINANCEIRAS		5.070	9.127
Receitas Financeiras		5.070	9.127
Fundos de Investimentos		4.581	8.779
Juros Recebidos		489	348
OUTRAS RECEITAS E DESPESAS OPERACIONAIS		(2.000)	(23.700)
Outras Despesas Operacionais		(2.000)	(23.700)
Perdas no Recebimento de Crédito - PECLD		(2.000)	(23.700)
RESULTADO OPERACIONAL		71.216	35.109
Superávit ou Déficit do Exercício		71.216	35.109

As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações contábeis

**CONFEDERAÇÃO NACIONAL DAS INSTITUIÇÕES DE APOIO E ASSISTÊNCIA A CRIANÇA E
AO ADOLESCENTE COM CANCÊR - CONIACC
CNPJ Nº 10.807.169/0001-01
DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
Exercício findos em 30 de Junho de 2021 e 2020**

DISCRIMINAÇÃO	NOTA	PATRIMÔNIO SOCIAL	SUPERÁVIT OU DÉFICIT DO EXERCÍCIO	TOTAL
Saldo em 30 de junho de 2019		424.433	42.686	467.119
Incorporação do Superavit		42.686	(42.686)	-
Recursos de Superávit sem restrição		-	-	-
Ajuste do exercício anterior		71.093	-	71.093
Superávit do Exercício		-	35.109	35.109
Saldo em 30 de junho de 2020	11	538.212	35.109	573.322
Superávit do Exercício 12.2020		-	6.321	6.321
Incorporação do Superavit		41.431	(41.431)	-
Recursos de Superávit sem restrição		-	-	-
Ajuste do exercício anterior		79	-	79
Superávit do Exercício 06.2020		-	71.216	71.216
Saldo em 30 de junho de 2021	11	579.722	71.216	650.938

As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações contábeis

**CONFEDERAÇÃO NACIONAL DAS INSTITUIÇÕES DE APOIO E ASSISTÊNCIA A
CRIANÇA E AO ADOLESCENTE COM CANCÊR - CONIACC**

CNPJ Nº 10.807.169/0001-01

DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA

Exercício findos em 30 de Junho de 2021 e 2020

DISCRIMINAÇÃO	NOTA	jun/21	jun/20
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		(547.098)	(30.095)
SUPERÁVIT OU DÉFICIT DO EXERCÍCIO		(9.865)	(9.859)
(+) DEPRECIACÃO		998	792
Ajustes de exercicios anteriores		49	-
PECLD		10.500	-
VARIAÇÕES ATIVAS		(5.738)	24.381
Valores a Receber		(4.400)	24.291
Adiantamentos		(1.338)	90
VARIAÇÕES PASSIVAS		(543.043)	(45.409)
Fornecedores de bens e serviços		8.858	2.038
Obrigações com Empregados		(970)	356
Obrigações com Encargos		147	8
Provisões Trabalhistas		2.061	3.009
Recursos de Projetos		175	(170)
Outras Obrigações		(553.314)	(50.650)
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		-	(2.479)
Acréscimo do Imobilizado		-	(2.479)
Acréscimo do Intangível		-	-
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS		-	-
Empréstimos e financiamentos		-	-
DEMONSTRAÇÃO DO AUMENTO OU REDUÇÃO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA			
VARIAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA		(547.098)	(32.574)
CAIXA mais EQUIVALENTES DE CAIXA INICIAIS		1.646.271	1.538.833
CAIXA mais EQUIVALENTES DE CAIXA FINAIS		1.180.254	1.622.320
VARIAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA		(466.017)	83.487

As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações contábeis

**CONFEDERAÇÃO NACIONAL DE INSTITUIÇÕES DE APOIO E ASSISTÊNCIA A
CRIANÇA E AO ADOLESCENTE COM CÂNCER
CNPJ: 10.807.169/0001-01**

**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
Períodos findos em 30 de junho de 2021 e 2020
(Em R\$ 1,00)**

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A CONFEDERAÇÃO NACIONAL DAS INSTITUIÇÕES DE APOIO E ASSISTÊNCIA A CRIANÇA E AO ADOLESCENTE COM CÂNCER - CONIACC, fundada em 09 de outubro de 2008, registrada no Conselho Nacional de Assistência Social – CNAS, é uma Associação Civil sem fins lucrativos de caráter social-filantrópico, com personalidade jurídica de direito privado, tendo por objetivo promover o apoio e a assistência social às crianças e adolescentes com câncer principalmente no que tange a defesa de seus direitos, garantindo-lhes pleno atendimento através do Estado em todas as suas instâncias; articular, promover e estimular políticas públicas voltadas ao apoio e assistência à criança e ao adolescente com câncer; promover o desenvolvimento e consolidação das instituições de apoio e assistência à criança e ao adolescente com câncer, prioritariamente aquelas filiadas a esta confederação; articular e interceder junto à organizações públicas e privadas nacionais e internacionais, para captação de recursos com a finalidade de garantir a sustentabilidade da Confederação na consecução de seus objetivos, garantindo o pleno atendimento das filiadas e ampliação dos serviços de apoio e assistência à criança e ao adolescente com câncer; administrar recursos financeiros repassados através de convênios e de termos de parceria, por instituições públicas ou privadas, nacionais ou internacionais, de acordo com a legislação em vigor; promover a integração de seus associados através da implantação de meios que permitam a constante troca de informações e experiências; promover e apoiar estudos técnicos e científicos, bem como, pesquisas qualitativas e quantitativas voltados ao interesse da assistência e apoio à criança e ao adolescente com câncer; promover e estimular a capacitação dos gestores e colaboradores das instituições associadas, através da organização e apoio e a eventos locais, regionais, nacionais e ou internacionais; promover e apoiar pesquisas, estudos técnicos e científicos, programas, projetos e campanhas, bem como políticas públicas voltadas ao interesse da criança e ao adolescente com câncer.

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), 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, bem como à legislação complementar no que lhe é aplicável.

A Demonstração do Fluxo de Caixa foi elaborada pelo método indireto de acordo com a Norma Contábil NBC TG 03.

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 em 08 de outubro de 2021.

3. PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

3.1 – O Ativo e o Passivo Circulante – os ativos estão demonstrados pelos valores de realização e os passivos pelos valores conhecidos ou calculáveis, todos representados por direitos e obrigações a 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-econômica dos bens;

3.3 – Recursos de Convênios e Projetos a Executar - Passivo Circulante – Representam os recursos recebidos de contribuições e subvenções governamentais, reconhecidos com base na NBC TG 07 cujos valores encontram-se nas disponibilidades ou contas a receber da Instituição para realização no exercício subsequente, conforme objetos específicos pactuados a serem executados;

3.4 – Apuração do resultado – 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 e são demonstrados ao custo acrescidos dos rendimentos auferidos até a data de

encerramento do balanço. Os recursos sem restrições são recursos próprios da Instituição, oriundos das receitas de doações, enquanto os recursos com restrições referem a valores recebidos através de Convênios e Projetos a serem aplicados nos objetos específicos conveniados entre as partes.

Descrição	jun/21	jun/20
Caixa	18	24
Bancos e Aplicações Financeiras - Recursos sem restrições	842.001	756.016
Bancos e Aplicações Financeiras - Recursos com restrições	338.235	866.280
TOTAL	1.180.254	1.622.320

5. CRÉDITOS A RECEBER

São representados por créditos a receber provenientes de Mensalidades de Associados assim discriminados:

Descrição	jun/21	jun/20
Mensalidade Associados	20.100	14.079
(-) PECLD	(10.500)	-
TOTAL	9.600	14.079

Em 2021, foi constituída PECLD do saldo em aberto de associados inadimplentes, cujas tentativas de negociação não resultaram em perspectiva de recebimento. Desse modo, constituiu-se a PECLD em 100% do saldo não recebido.

6. ATIVO IMOBILIZADO

O imobilizado da instituição finalizou com o saldo líquido discriminado abaixo:

Descrição	Taxa	Custo			Saldo em 30/06/2020	Depreciação Acumulada	Saldo Líquido em 30/06/2020
		Histórico em 31/12/2019	Adições	Baixas			
Móveis e Utensílios	10%	5.645	-	-	5.645	(2.345)	3.300
Computadores e Periféricos	20%	7.560	2.479	-	10.039	(6.934)	3.105
TOTAL		13.205	2.479	-	15.684	-	6.404

Descrição	Taxa	Custo			Saldo em 30/06/2021	Depreciação Acumulada	Saldo Líquido em 30/06/2021
		Histórico em 31/12/2020	Adições	Baixas			
Móveis e Utensílios	10%	5.645	-	-	5.645	(2.910)	2.735
Computadores e Periféricos	20%	10.538	-	-	10.538	(7.982)	2.556
TOTAL		16.183	-	-	16.183	-	5.291

7. ATIVO INTANGÍVEL

O intangível da instituição finalizou com o saldo líquido discriminado abaixo:

Descrição	Taxa	Custo			Saldo em 30/06/2020	Depreciação Acumulada	Saldo Líquido em 30/06/2020
		Histórico em 31/12/2019	Adições	Baixas			
Marcas e Patentes	20%	4.201	-	-	4.201	(2.390)	1.811
TOTAL		4.201	-	-	4.201	(2.390)	1.811

Descrição	Taxa	Custo			Saldo em 30/06/2021	Depreciação Acumulada	Saldo Líquido em 30/06/2021
		Histórico em 31/12/2020	Adições	Baixas			
Marcas e Patentes	20%	4.201	-	-	4.201	(2.810)	1.391
TOTAL		4.201	-	-	4.201	(2.810)	1.391

8. OBRIGAÇÕES COM EMPREGADOS E PROVISÕES TRABALHISTAS

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

Descrição	jun/21	jun/20
Salários a Pagar	1.058	2.268
INSS a Recolher	299	224
FGTS a recolher	254	202
IRRF s/ folha a recolher	72	30
PIS s/ Folha	32	25
Provisões de Férias e Encargos	6.378	7.081
TOTAL	8.093	9.830

9. RECURSOS DE CONVÊNIOS EM EXECUÇÃO

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

Descrição	jun/21	jun/20
Instituto Ronald Mc Donald - IRM Convênio 2016100	52.568	52.399
TOTAL	52.568	52.399

10. OUTRAS OBRIGAÇÕES

Compreende as demais obrigações da entidade, não relacionadas a fornecedores e a relações contratuais com empregados, dentre os quais se destacam os valores de adiantamento de associados que ainda serão compensados e os valores recebidos referente ao Fundo Ação Infância e Vida que ainda serão repassados para as instituições conveniadas.

Descrição	jun/21	jun/20
Adiantamentos de Associados	3.040	2.044
Fundo Ação Infância e Vida - Repasses Instituições	474.376	1.004.541
Casa Durval Paiva	-	81
TOTAL	477.416	1.006.666

11. PATRIMÔNIO SOCIAL

O Patrimônio Social é composto pelos valores de constituição da CONFEDERAÇÃO NACIONAL DAS INSTITUIÇÕES DE APOIO E ASSISTÊNCIA A CRIANÇA E AO ADOLESCENTE COM CÂNCER - CONIACC, acrescidos pelos resultados acumulados de cada exercício encerrado, conforme definido na ITG 2002(R1).

Descrição	jun/21	jun/20
Patrimônio Social	579.722	538.212
Superavit do Exercício	71.216	35.109
TOTAL	650.938	573.322

12. ATIVOS E PASSIVOS CONTINGENTES

Os ativos e passivos contingentes devem ser constituídos conforme critérios definidos na Norma Brasileira de Contabilidade - NBC TG 25 (R2) do Conselho Federal de Contabilidade, levando em conta a opinião dos assessores jurídicos, a natureza das ações, a similaridade com processos anteriores, a complexidade e o posicionamento de Tribunais.

Em 30 de junho de 2021 a CONIACC não figura em processos judiciais de qualquer natureza, seja como parte autora ou parte ré. Portanto de acordo a Norma Brasileira de Contabilidade - NBC TG 25 (R2) não possui ativos e nem passivos contingentes a reconhecer nas demonstrações contábeis ou a divulgar nessas notas explicativas.

13. 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 concedida através da portaria 252/2018, do Ministério do Desenvolvimento Social e Combate à Fome, publicada no Diário Oficial da União em 28/09/2018, com validade até 28 de setembro de 2021.

14. 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	jun/21	jun/20
Contribuições Previdenciárias	15.148	13.027
TOTAL	15.148	13.027

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.