

Movéis e utensílios	(715)	(104)	22	-	(797)
Benfeitorias	(1.485)	(16)	40	=	(1.461)
	(9.565)	(788)	(522)	=	(9.831)
Imobilizado Líquido	12.066	26	(27)	-	(12.065)

Avaliação das Vidas Úteis Econômicas dos Bens do Imobilizado:
Em 2019 foi realizada verificação geral nos bens para avaliar a situação atual dos mesmos. Considerando as restrições de uso e de manutenção dos bens, o que foi constatado que o estado de conservação dos bens avaliados, não sofreu alteração significativa nos últimos 12
Concluiu-se então que os seus valores residuais estão de acordo com seus estados de conservação atual.

8. Intangível

			2019		2018
Bens com restrição de uso			390		390
			390		390
	Saldo em 31.12.2018	Adiç	Baix	Transf	Saldo em 31.12.2019
Custo					
Software	353	-	-	-	353
Licenças	37	-	-	-	37
	390	-	-	-	390
Amortização					
Software	(301)	(16)	-	-	(317)
Licenças	(37)	-	=	-	(37)
	(338)	(16)	-	-	(354)
Intangível Líquido	52	(16)	-	-	36

	Saldo em 31.12.2017	Adiç	Baix	Transf	Saldo em 31.12.2018
Custo					
Software	344	9	-	-	353
Licenças	37	-	-	-	37
	381	9	-	-	390
Amortização					
Software	(273)	(28)	-	-	(301)
Licenças	(33)	(4)	-	-	(37)
	(306)	(32)	-	-	(338)
Intangível Líquido	75	(23)	-	-	52

9. Obrigações sociais e trabalhistas

	2019	2018
Férias a Pagar	(953)	(983)
INSS sobre Salários	(238)	(256)
INSS sobre férias	(243)	(251)
FGTS sobre férias	(76)	(79)
FGTS sobre folha	(83)	(87)
Outros passivos	(17)	(17)
	(1.610)	1.673

10. Obrigações com recursos de projetos

	2019	2018
Subvenção MCTIC	(13.608)	(17.797)
Convênio BNDES	(398)	(936)
Convênio FINEP	(287)	(117)
	(14.293)	(18.850)

O Instituto mantém sob sua responsabilidade R\$ 14.293 mil de recursos recebidos a título do Contrato de Gestão com o MCTIC e convênios com agências de fomento para aplicação em custeio, projetos de pesquisas e na melhoria de infraestrutura da entidade, que ainda não foram executados.

A entidade mantém sob sua responsabilidade jurídica a aplicação correta destes convênios pelos seus valores totais.

Os saldos recursos recebidos em 2019, serão destinados para compor a reserva técnica estabelecida e para continuidade das ações iniciadas em 2019.

Os investimentos com recursos de projetos (Passivo Não Circulante) referem-se aos bens registrados no imobilizado, adquiridos com verbas de subvenções governamentais. O valor líquido desses bens em 31 de dezembro de 2019 é de R\$ 10.537 mil, que se realiza através das depreciações, e serão reconhecidos como receita do Instituto ao longo do tempo.

11. Patrimônio líquido

a. Patrimônio social: O patrimônio social é composto pela incorporação de superávits e/ou déficits de cada exercício, após a devida aprovação pelos Conselhos de Administração e Diretor.

b. Superávit ou Déficit acumulado: Refere-se ao superávit ou déficit do ano corrente. Após aprovação pelos Conselhos de Administração e Diretor, esses valores são incorporados ao "Patrimônio social" do Instituto para serem reinvestidos em ações sociais, conforme previsto em Estatuto.

12. Processos judiciais e contingências

O Instituto, atualmente, é parte em ações judiciais e processos administrativos perante tribunais e órgãos governamentais, envolvendo questões, trabalhistas, aspectos cíveis e outros assuntos no valor de R\$ 130 mil, com possível probabilidade de perda, conforme relatório da assessoria jurídica nº 001/2020.

13. Receita operacional líquida

	2019	2018
Subvenção do MCTIC	16.404	16.243
Convênios	3.597	5.211
Ecoturismo	2.494	2.135
Doações recebidas	138	241
Outras Receitas	30	29
	22.663	23.859
Deduções de vendas	(246)	(146)
	22.417	23.713

14. Custo das atividades

	2019	2018
Salários	(7.134)	(7.159)
Encargos sociais	(3.108)	(2.885)
Provisões	(1.692)	(1.519)
Materiais e bens	(2.055)	(2.201)
Serviços de terceiros	(1.378)	(1.516)
Diárias e passagens	(1074)	(1.108)
Outros custos	(1.078)	(931)
	(17.519)	(17.319)

15. Despesas com pessoal

	2019	2018
Salários e honorários	(1.261)	(1.219)
Encargos sociais	(427)	(428)
Despesa com 13º salário e férias	(302)	(296)
Encargos sociais sobre provisões	(69)	(65)
	(2.058)	(2.008)

16. Despesas gerais e administrativas

	2019	2018
Utilidades e serviços	(1.077)	(1.174)
Depreciação e amortização	(801)	(865)
Locações	(993)	(794)
Serviços de terceiros	(417)	(724)
Materiais e suprimentos	(526)	(581)
Outras despesas	(27)	(33)
	(3.841)	(4.171)

17. Resultado financeiro líquido

	2019	2018
Receitas financeiras		
Rendimentos s/ aplicações financeiras	268	289
Outras receitas financeiras	6	8
	274	297
Despesas financeiras		
Despesas bancárias	(73)	(73)
Outras despesas financeiras	(3)	(2)
	(76)	(75)
	198	222

Instrumentos financeiros

Risco de crédito: O valor contábil dos ativos financeiros representa a exposição máxima do crédito. A exposição máxima do risco de crédito na data das demonstrações financeiras foi:

	Nota	2019	2018		
Caixa e equivalentes de caixa					
Caixa e bancos	4	3.050	2.722		
Recursos vinculados a projetos					
Fundo fixo	5	9	2		
Bancos	5	-	-		
Aplicações financeiras	5	19.033	24.831		
Outras obrigações					
Obrigações c/recursos de projetos	10	14.293	18.850		
Em 31 de dezembro de 2019, o Instituto não tinha obrigações em moeda estrangeira.					
18. Informações Sobre a Gestão Financeira do Contrato de Gestão - MCTIC					
1. DEMONST. RECEITAS E DESPESAS DO CONTRATO GESTÃO					
Ano	Saldo Inicial	MCTI	Aplic. Finan	Desp. Líquida	Saldo Final
2016	3.059	22.157	296	(15.854)	9.658
2017	9.658	20.654	779	(15.287)	15.804
2018	15.804	19.403	627	(16.273)	19.561
2019	19.561	11.403	607	(16.197)	15.374

	2019	2018
Recursos Auferidos		
Saldo inicial (01.01)	19.561	15.804
Recursos recebidos - repasses MCTIC	11.403	19.403
Receita financeira líquida	607	627
Total dos Recursos Auferidos	31.571	35.834
Despesas		
Pessoal	(12.964)	(12.477)
Custeio	(3.088)	(3.349)
Capital	(145)	(447)
Total das despesas	(16.197)	(16.273)
Saldo (31.12)	15.374	19.561

3. SALDOS CONTÁBEIS DAS CONTAS PATRIMONIAIS VINCULADAS AO CONTRATO DE GESTÃO

	2019	2018
No Ativo Circulante		
Recursos vinculados a projetos (Vide Nota Explicativa nº 5)	15.356	19.386
Créditos a receber - adiantamentos	18	175
	15.374	19.561
No Passivo Circulante		
Obrigações c/recursos de projetos (Vide Nota Explicativa no 10)		
Outros Passivos	(1.541)	(1.578)
Obrigações trabalhistas e sociais		
Obrigações fiscais e tributárias	(166)	(164)
Obrigações circulação - Fornecedores	(59)	(22)
	(1.766)	(1.764)
	(13.608)	(17.797)

O valor de R\$ 13.608 mil, apresentado acima, corresponde ao saldo do ativo circulante, deduzido das despesas provisionadas, relacionadas ao Contrato de Gestão e ainda não pagas, inclusive aquelas cujos cheques emitidos encontram-se pendentes de compensação.

19. Cobertura de seguros

O Instituto adota a política de contratar cobertura de seguros para os bens sujeitos a riscos por montantes considerados suficientes para cobrir eventuais sinistros, considerando a natureza de sua atividade.

O valor estimado para cobertura total dos edifícios é de R\$ 15 milhões de reais. A complementação desse valor encontra-se em processo de endosso da apólice já contratada de R\$ 1 milhão de reais e que será emitida no início de 2020.

Em 31 de dezembro de 2019, a cobertura de seguros contra riscos operacionais era composta por R\$ 6.530 milhões.

RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

As Demonstrações Financeiras e o Relatório de Gestão do IDSM 2019 foram auditados pela empresa especializada em auditoria externa: Sá Leitão Auditores S/S. Os relatórios estão publicados na íntegra no endereço: <https://mamiraua.org.br/registros-contabeis>

