

Convênio Lei de Informática	359	394
Convênio GIZ	200	270
Convênio IDESAM	176	217
Convênio Zurich/Imaflora	140	102
Convênio SEA WORLD	59	-
Convênio COB	53	-
Convênio IFAW	51	-
Convênio IEB/USAID	37	5
Convênio LIRA	32	35
Convênio STANFORD	30	-
Convênio Global	8	83
Convênio FBB	-	101
Convênio FINEP	-	65
Convênio BASA	-	9
	39.042	38.880

Os recursos financeiros vinculados têm seu uso restrito à aplicação em projetos a que se destinam, conforme disposições contratuais.

Tanto no caso de recursos próprios quanto para os vinculados a projetos, os investimentos financeiros referem-se substancialmente a Certificados de Depósitos Bancários (CDB) e fundos de renda fixa, remunerados a taxas médias de, aproximadamente, 0,96% ao mês.

A Administração do Instituto adota política conservadora de gerenciamento de caixa, aplicando os recursos disponíveis em fundos de investimento financeiro indexados na poupança e CDB com resgate de curto prazo. As receitas provenientes dessas aplicações financeiras são reinvestidas nos próprios projetos.

#### 6. Créditos a Receber

	2023	2022
Recursos a Rec. Contrato Gestão	100	11.000
Adiantamentos a fornecedor	984	583
Recursos de clientes	25	24
Adiantamentos a funcionários	54	61
Seguros a apropriar	19	17
Adiantamentos de viagens	77	53
Créditos tributários	15	20
	1.274	11.758

O valor de R\$ 100, do Contrato de Gestão, foi aprovado nos 8º Termo Aditivo do Contrato de Gestão, e esse valor estava previsto o recebimento ainda em 2023, o que não ocorreu, porque o T.A foi assinado somente 2ª quinzena de dezembro.

#### 7. Imobilizado

Bens próprios	2023	2022
	4.662	4.545
Bens com restrição de uso	31.201	27.460
	35.863	32.005

	Saldo em 31.12.2022	Adições	Baixa	Transf	Saldo em 31.12.2023
Custo					
Terrenos	10	-	-	-	10
Edificações	11.169	-	-	-	11.169
Instalações	657	10	-	-	667
Maq. e Equip	5.761	711	(35)	-	6.437
Equip. Inform.	2.832	416	(26)	-	3.222
Veículos	1.808	297	-	-	2.105
Móveis e Utensílios	1.869	657	(1)	-	2.525
Biblioteca	665	25	-	-	690
Benfeitorias	665	-	-	-	665
Imob.	6.569	1.804	-	-	8.373
Andamento					
	32.005	3.920	(62)	-	35.863
Depreciação Acumulada					
Edificações	(3.277)	(199)	-	-	(3476)
Instalações	(371)	(20)	-	-	(391)
Máq.	(3.479)	(283)	7	-	(3.755)
Equipamento					
Equip.	(1.964)	(354)	25	-	(2.293)
Informática					
Veículos	(438)	(96)	-	-	(534)
Móveis e Utensílios	(1.165)	(140)	1	-	(1.304)
Benfeitorias	(194)	(166)	-	-	(360)
	(10.888)	(1.250)	33	-	(12.113)
	21.117	2.662	(29)	-	23.750

#### Avaliação das Vidas Úteis Econômicas dos Bens do Imobilizado:

Em 2023 foi contratada a empresa Afixcode, para realizar a avaliação e definição da nova vida útil econômica dos bens do Instituto. O levantamento físico para coleta de informações dos bens avaliados foi realizado no período de 27 de março a 12 de maio de 2023, no entanto, a nova taxa de vida útil dos bens somente será atualizada, no sistema de controle patrimonial, a partir de janeiro de 2024, devido o laudo de determinação da vida útil ter somente ter ficado pronto no mês de outubro de 2023. Os bens seguiram depreciando de acordo com as taxas de depreciação do tempo de vida útil constantes no laudo de avaliação feito pela empresa Global Consult.

#### 8. Intangível

	2023	2022
Bens próprios	132	132
Bens com restrição de uso	417	417
	549	549

	Saldo em 31.12.2022	Adições	Baixa	Transf	Saldo em 31.12.2023
Custo					
Direito Uso Software	549	-	-	-	549
	549	170	-	-	549
Amortização					
Direito Uso Software	(376)	(42)	-	-	(418)
	(376)	(42)	-	-	(418)
Intangível Líquido	29	144	-	-	173

#### 9. Obrigações Sociais e Trabalhistas

	2023	2022
Férias a Pagar	(1.250)	(1.115)
INSS sobre férias	(335)	(299)
FGTS sobre férias	(100)	(89)
Outros passivos	(2)	(2)
	(1.687)	(1.505)

#### 10. Outras Contas a Pagar

	2023	2022
Antecipações de pacotes turísticos	(655)	(333)

Contas a pagar	(311)	(50)
Outas obrigações	(14)	(21)
	(980)	(404)

#### 11. Obrigações com Recursos de Projetos

	2023	2022
Subvenção MCTI	(17.277)	(16.749)
Subvenção MCTI/FNDCT	(16.816)	(30.900)
Convênio Moore 2022	(2.292)	-
Fundo Vale	(696)	-
Convênio DENSO	(359)	(353)
Convênio GIZ	(191)	(265)
Convênio IDESAM	(172)	(217)
Convênio ZRICH/IMAFLOA	(119)	(96)
Outros Convênios	(233)	(308)
Convênio BRISTOL	(75)	(58)
Convênio SEA World	(73)	-
Convênio IFAW	(51)	-
Convênio IEB/USAID	(37)	(6)
	(38.391)	(48.952)

O Instituto mantém sob sua responsabilidade R\$ 38.391 de recursos recebidos a título de Contrato de Gestão com o MCTI 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. Desse valor, R\$ 16.816 é saldo proveniente do FNDCT, recebido através Contrato de Gestão. A entidade mantém sob sua responsabilidade jurídica a aplicação correta destes convênios pelos seus valores totais.

Além dos recursos recebidos o Instituto tem provisionado o valor de R\$ 100, já aprovado no 8º Termo Aditivo do Contrato de Gestão. Esse valor estava previsto o recebimento ainda em 2023, porém a assinatura do T.A ocorreu somente na 2ª quinzena de dezembro.

Os saldos dos recursos recebidos em 2023 serão destinados para compor a reserva técnica estabelecida e para continuidade das ações iniciadas em 2023.

#### 12. Investimentos com Recursos de Projetos

Os investimentos com recursos de projetos (Passivo Não Circulante) referem-se aos bens registrados no imobilizado, adquiridos com verbas de subvenções governamentais e recursos de terceiros. O valor líquido desses bens em 31 de dezembro de 2023 é de R\$ 21.742, que se realiza através das depreciações, e serão reconhecidos como receita do Instituto ao longo do tempo.

#### 13. 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. Superavit ou Deficit 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.

#### 14. 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\$ 9.507, com chances de perda possível, conforme relatório da assessoria jurídica nº 001/2024 - ASJUR-IDSM.

#### 15. Receita Operacional Líquida

	2023	2022
Subvenção do MCTI	26.705	20.897
Convênios	3.824	3.837
Ecoturismo	3.009	2.512
Outras Receitas	267	329
	33.805	27.575
Deduções de vendas	(229)	(229)
	33.576	27.346

#### 16. Custo das Atividades

	2023	2022
Salários	(8.294)	(7.359)
Encargos sociais	(3.274)	(3.017)
Provisões	(1.952)	(1.603)
Materiais e bens	(4.111)	(2.994)
Serviços de terceiros	(3.115)	(1.790)
Diárias e passagens	(1.325)	(855)
Locações diversas	(506)	(530)
Serviços auditoria/consultoria	(515)	(542)
Custos com serviços - Ecoturismo	(590)	(427)
Utilidades e serviços	(261)	(218)
Outros custos	(98)	(63)
	(24.041)	(19.398)

#### 17. Despesas com Pessoal

	2023	2022
Salários e honorários	(1.389)	(1.379)
Encargos sociais	(551)	(538)
Despesa com 13º salário e férias	(433)	(382)
Benefícios	(177)	(162)
Encargos sociais sobre provisões	(104)	(92)
	(2.654)	(2.553)

#### 18. Despesas Gerais e Administrativas

	2023	2022
Locações	(1.142)	(1.096)
Depreciação e amortização	(1.301)	(1.167)
Utilidades e serviços	(1.061)	(1.373)
Serviços de terceiros	(1.269)	(964)
Materiais e suprimentos	(860)	(513)
Outras despesas	(73)	(74)
	(5.706)	(5.187)

#### 19. Despesas Tributárias

	2023	2022
IR Exclusivo na fonte	(982)	(846)
Outros impostos e contribuições federais	(278)	(248)
	(1.260)	(1.094)

#### 20. Outras Receitas e Despesas

	2023	2022
Doações recebidas	295	226
Alienações de bens do imobilizado	-	2
Outras despesas	(29)	(72)
	266	156

#### 21. Resultado Financeiro Líquido

	2023	2022
Receitas Financeiras		
Rendimentos s/ aplicações financeiras	365	318
	365	318
Despesas Financeiras		
Despesas bancárias	(119)	(85)
	(119)	(85)
	246	233