continuação Os ativos e passivos são classificados como circulantes quando sua realização ou liquidação é provável que ocorra nos próximos doze meses. **j) Ajuste ao valor presente de ativos e passivos:** Nas demonstrações contábeis de 2018 não transacionou operação de longo prazo (ou relevantes de curto prazo) que se qualificassem a serem ajustadas, sendo que o efeito deste procedimento é avaliado periodicamente pela entidade. **l) Patrimônio líquido:** Composto pelo superávit/déficit obtido ao longo do período de existência da entidade, que não tem Capital Social, devido a sua natureza jurídica de entidade sem finalidade de lucro, conforme prevê o art. 44 e seguintes do Código Civil. **m) Demonstrações dos fluxos de caixa:** As demonstrações dos fluxos de caixa foram preparadas pelo método indireto e estão apresentadas de acordo com o CPC 03 (R2) - Demonstração dos Fluxos de Caixa. **3. Reapresentação de Saldos do Exercício de 2017:** A Administração da Entidade optou por reapresentar alguns saldos do exercício de 2017, em virtude de melhor apresentação, divulgação e comparabilidade das demonstrações contábeis, em conformidade com o pronunciamento contábil, CPC 23 – Políticas Contábeis, Mudança de Estimativas e Retificação de Erro.

4. Caixa e Equivalentes de Caixa	**2018**	**2017**
Caixa	1.000	1.000
Banco conta movimento	1.343.530	99.146
Aplicações financeiras	258.868	2.349
	1.603.398	**102.495**

	Móveis e Utensílios 10%	**Aparelho Medicina 10%**
Valor líquido contábil		
Saldo inicial	**56.873**	**6.504**
Adições	11.119	-
Depreciação	(8.849)	(733)
Em 31 de dezembro de 2017	**59.143**	**5.771**
Saldo inicial	**59.143**	**5.771**
Adições	18.765	435
Depreciação	(10.253)	(751)
Em 31 de dezembro de 2018	**67.655**	**5.455**

7. Intangível		
Em 31 de dezembro de 2017	**Software 20%**	**Total**
Saldo Inicial	**211.644**	**211.644**
Adições	-	-
Amortização	(66.082)	(66.082)
Saldo final	**145.562**	**145.562**
Em 31 de dezembro de 2018		
Saldo Inicial	**145.562**	**145.562**
Adições	659	659
Amortização	(66.082)	(66.082)
Saldo final	**80.139**	**80.139**

8. Partes Relacionadas: Em 2018, o montante a receber de R$ 3.149 (R$ 1.396 em 2017), refere-se a recursos a receber de serviços laboratoriais prestados a hospitais relacionados sob a mesma gestão. O saldo a pagar, em 2018, de R$ 3.481.221 (R$ 2.750.760 em 2017), refere-se contas a pagar para hospitais relacionadas sob a mesma gestão, bem como aos serviços da gestão.

9. Fornecedores:	**2018**	**2017**
Materiais e medicamentos	802.798	848.161
Serviços	762.555	911.654
Serviços médicos	1.684.652	1.456.512
	3.250.005	**3.216.327**

10. Obrigações Trabalhistas	**2018**	**2017**
Obrigações com pessoal	636.646	516.025
Provisão de férias	880.952	837.237
Provisão FGTS s/férias	70.409	66.866
	1.588.007	**1.420.128**

11. Obrigações Sociais	**2018**	**2017**
INSS a recolher	62.349	37.402
FGTS a recolher	85.866	76.150
IRRF s/ folha a recolher	83.880	77.542
Contribuição Sindical a recolher	3.040	3.715
	235.135	**194.809**

12. Provisão para Contingência e Depósitos Judiciais: A Entidade é parte em ações judiciais, decorrentes do curso normal das operações, envolvendo questões Cíveis, Trabalhistas e Tributárias. A Administração, com base nas recomendações dos consultores jurídicos e na análise da evolução dos processos, considerou suficiente a provisão constituída de R$175.198 para fazer face a processos trabalhistas. Os processos classificados como de probabilidade de perda possível, pela Administração, amparada por seus assessores jurídicos, não estão reconhecidos contabilmente e montam os seguintes valores:

		Possível
	2018	**2017**
Cível	40.000	40.000
Trabalhista	2.275.890	1.525.245
	2.315.890	**1.565.245**

Em 2018, a Entidade possuia R$ 243.411 (R$ 72.087 em 2017) em depósitos judiciais para discussão dos processos em andamento. **13. Patrimônio Líquido (Passivo a Descoberto):** O Patrimônio Social é acrescido de excedentes de receitas sobre despesas (superávit) ou deduzidos por insuficiências (déficit). Em 2018, o Hospital apresenta passivo a descoberto no montante de R$ 1.074.217 (R$ 2.787.720 em 2017), assim a continuidade de suas atividades está diretamente relacionada aos planos e esforços da Administração com objetivo de assegurar sua recuperação financeira e obter o equilíbrio econômico financeiro de suas atividades junto à Secretária de Saúde do Estado do Pará.

As aplicações em Certificados de Depósito Bancário foram feitas em instituições de primeira linha no Brasil, com remuneração baseada nas taxas do Certificado de Depósito Interbancário-CDI e não possuem vencimento predeterminado, podendo ser resgatadas a qualquer momento pela Entidade, garantindo liquidez imediata. Os rendimentos estão atualizados pelo valor incorrido até a data do balanço. **5. Contas a Receber:** O saldo de circulante refere-se a contas a receber de contrato de gestão com Secretaria de Saúde do Estado do Pará, vigente até 30/06/2023.

	2018	**2017**
Contrato 002/2018 – SESPA	2.869.992	1.956.586
Total circulante	**2.869.992**	**1.956.586**

	2018	**2017**
Contrato 020/2013 – SESPA	2.236.311	2.237.707
Total não circulante	**2.236.311**	**2.237.707**

O saldo de contas a receber não circulante refere-se a valores do contrato anterior, em discussão para recebimento junto à Secretaria de Saúde do Estado do Pará. O saldo é considerado recebível pela Administração, portanto não são consideradas provisões para perdas. **6. Imobilizado:** Imobilizado do contrato de Gestão e com recursos próprios/investimento:

	Equip. de Informática 20%	**Máquinas e Equip. 10%**	**Instr. Cirúrgicos 10%**	**Total**
	50.186	**89.349**	**23.099**	**226.011**
	6.207	6.649	-	**23.975**
	(24.219)	(13.408)	(3.065)	**(50.274)**
	32.174	**82.590**	**20.034**	**199.712**
	32.174	**82.590**	**20.034**	**199.712**
	2.710	32.417	612	54.939
	(25.092)	(15.472)	(3.080)	(54.648)
	9.792	**99.535**	**17.566**	**200.003**

14. Despesas Gerais e Administrativas	**2018**	**2017**
Serviços de gestão	1.471.097	1.390.893
Energia elétrica	802.032	729.204
Aluguel de máquinas	209.554	47.938
Viagens e hospedagens	95.040	82.637
Outros	249.806	179.589
	2.827.529	**2.430.261**

15. Renúncia Fiscal: A Entidade aplica integralmente no País os recursos para manutenção dos seus objetivos institucionais e mantém escrituração regular de suas receitas e despesas, está imune do imposto de renda, da contribuição social e dos impostos estaduais e municipais de acordo com os dispositivos da Constituição Federal do Brasil - CF e Código Tributário Nacional – CTN. Atendendo ao disposto no item 27 – (C) do ITG 2002 (R1) – Entidade sem Finalidade de Lucros,3 em que a renúncia fiscal relacionada com a atividade dever ser evidenciada nas demonstrações contábeis como se a obrigação devida fosse, está sendo apresentado o quadro de impostos incidentes sobre as operações. O valor da isenção do recolhimento da Contribuição Patronal sobre a folha de pagamento e serviços prestados por contribuintes individuais, devido ao INSS e o valor da COFINS estão demonstrados, como se devidos fossem.

	2018	**2017**
Cota patronal	1.690.960	1.556.390
Terceiros	490.378	451.354
RAT/SAT	169.096	155.638
Total INSS	**2.350.434**	**2.163.382**
COFINS	888.910	774.000
Total COFINS	**888.910**	**774.000**
	3.239.344	**2.937.382**

16. Cobertura de Seguros: Em 2018, a cobertura de seguros foi determinada e contratada em base técnica que a Administração estima suficiente para cobertura de eventuais perdas decorrentes de sinistros com bens e direitos. **17. Instrumentos Financeiros:** A Entidade participa de operações envolvendo instrumentos financeiros com o objetivo de financiar suas atividades ou aplicar seus recursos financeiros disponíveis. A Administração dessas operações é efetuada mediante definição de estratégias de operação e do estabelecimento de sistemas de controles. Opera com diversos instrumentos financeiros, incluindo aplicações financeiras, recebimento de entes públicos e contas a pagar a fornecedores. Os valores registrados no ativo e no passivo circulante têm liquidez imediata ou vencimento, em sua maioria, em prazos inferiores a três meses. Considerando o prazo e as características desses instrumentos, que são sistematicamente renegociados, os valores contábeis se aproximam dos valores justos.

	2018	**2017**
Aplicações financeiras	258.868	2.349
Contas a receber	5.109.452	4.195.689
Total ativos financeiros	**5.368.320**	**4.198.038**
Fornecedores	3.250.005	3.216.327
Total passivos financeiros	**3.250.005**	**3.216.327**

18. Gestão de Riscos: Risco de liquidez: As principais fontes de liquidez da Entidade derivam do saldo de caixa e aplicações financeiras, do fluxo de caixa gerado por suas operações tais como recebimento de repasses. A Administração da Entidade entende que tais fontes são adequadas para atender seus usos de fundos, o que inclui, mas se limita a capital de giro, pagamentos a fornecedores e prestadores de serviços. A abordagem na administração de liquidez é de garantir, o máximo possível, que sempre haja liquidez suficiente para cumprir com suas obrigações quando do seu vencimento, em condições normais, sem causar perdas inaceitáveis ou com risco de imagem à Entidade. Tailândia-PA, 19 de março de 2019

Joaquim Welington Fonseca Junior - Diretor Executivo - CPF: 293.696.828-30 • **Jairo Leite de Lima** - Contador - CRC TC PA 012413/O-2

Relatório do Auditor Independente Sobre as Demonstrações Contábeis

À Diretoria do **Instituto Nacional de Desenvolvimento Social e Humano - INDSH - Hospital Geral de Tailândia** Tailândia - PA. Examinamos as demonstrações contábeis do **Instituto Nacional de Desenvolvimento Social e Humano - INDSH / Hospital Geral de Tailândia,** que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2018 e as respectivas demonstrações do superávit, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa, para o exercício findo nessa data, assim como das principais práticas contábeis e demais notas explicativas. Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira do **Instituto Nacional de Desenvolvimento Social e Humano - INDSH / Hospital Geral de Tailândia**, em 31 de dezembro de 2018, 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. **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 intitulada "Responsabilidade do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis". Somos independentes em relação à Entidade, 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. **Principais assuntos de auditoria:** Princi- continua