

continuação

INSTITUTO NACIONAL DE DESENVOLVIMENTO SOCIAL E HUMANO-INDSH CENTRO INTEGRADO DE INCLUSÃO E REABILITAÇÃO - CIIR

CNPJ 23.453.830/0017-37

		2020	2019
ções 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. Impactos da COVID-19 Nas Operações: A Administração da Entidade continua adotando medidas que julga necessárias para mitigar e/ou minimizar os impactos gerados pela COVID-19 em suas operações, incluindo, mas não se limitando: (i) Medidas de preservação de caixa, através de redução de custos possíveis dentro da estrutura atual e do adequado cumprimento do convênio com a SESPA, de forma que tenha os recursos necessários para manter a continuidade de suas operações enquanto houver restrições econômicas, sociais e riscos de entrega de insumos e fornecimento derivadas da pandemia; Ainda, neste momento, nem a Entidade nem sua Administração conseguem mensurar fatores para prever ou estimar precisamente os impactos nos resultados futuros das operações, nos fluxos de caixa ou na condição financeira futura do Hospital, uma vez que a COVID-19 continua a impactar a atividade econômica e de saúde mundial e representando novos riscos à sociedade, colaboradores, prestadores de serviço, fornecedores, clientes e outros parceiros de negócios e, possível, aumento expressivo de atendimentos emergenciais pelo Hospital. A Administração analisa suas perspectivas sobre os efeitos econômicos da disseminação do COVID-19 no País, considerando que apesar de não ter sido eleito pela SESPA como referência para atendimento à COVID-19, as operações do Hospital ainda podem ser impactadas, em 2021, por nova fase de restrições impostas pelas autoridades governamentais e pela necessidade aumento de carga horária de atendimento ou obtenção de novas fontes de recursos para viabilizar possíveis atendimentos de urgência. Apesar dos possíveis impactos, a Administração julga que o relacionamento com o Ente Público favorece o recebimento de recursos e estrutura em tempo para eventuais solicitações de atendimento de urgência, portanto, optou por não realizar provisões adicionais ou contingenciais nessas demonstrações contábeis.			
4. Caixa e Equivalentes de Caixa			
Caixa		1.000	1.000
Banco conta movimento		1.277.438	1.847.245
Aplicações em CDB		10.724.131	16.276.601
		12.002.569	18.124.846
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 pre-determinado, podendo ser resgatadas a qualquer momento pela Entidade, garantindo liquidez imediata. Os rendimentos estão atualizados pelo valor incorrido até a data do balanço. A Administração entende que o montante de Caixa e equivalentes de Caixa é suficiente para o cumprimento de obrigações de curto prazo. 5. Contas Receber: Referem-se a contas a receber de contrato de gestão com Secretária de Saúde do Estado do Pará, vigente até 21/11/2022.			
Contrato 002/2017 - SESPA		2.957.255	2.641.070
		2.957.255	2.641.070
6. Estoques			
Drogas e Medicamentos		27.474	98.317
Dietas Enterais e Parenterais		513	3.268
Fios Cirúrgicos		817.899	460.479
Filmes e Químicos		49.750	31.227
Materiais de uso do paciente		184.782	175.867
Produtos de Limpeza		48.152	39.546
Materiais de Laboratório		49.750	31.227
Demais materiais		75.172	69.246
		1.253.492	909.177
Não há itens considerados obsoletos, ou de baixa rotatividade que justifique constituição de provisão para perdas.			
7. Imobilizado	Ap. Med e	Benf.	Eqptos. de
Contrato de Gestão	cirurgia	10%	informática
	10%	10%	10%
			Inst.
			10%
Em 31/12/2019			
Saldo inicial	118.991	1.187	14.959
Aquisição	19.180	-	46.315
Depreciação	(13.026)	(48)	(9.042)
	(2.707)		-
Saldo final	125.145	1.139	52.232
Em 31/12/2020			
Saldo inicial	125.145	1.139	52.232
Aquisição	51.490	-	6.185
Depreciação	(15.908)	(48)	(12.358)
	(3.274)		-
Saldo final	160.727	1.091	39.874
			26.551
			2.574.355
			1.154.315
			184.897
			158.864
			75.435
			4.376.109
8. Intangível	Direito de uso	Software	Total
Contrato de Gestão	20%	20%	
Em 31/12/2019			
Saldo inicial	62.922	465.699	528.621
Aquisição	-	-	-
Depreciação	(13.287)	(110.144)	(123.431)
Saldo final	49.635	355.555	405.190
Em 31/12/2020			
Saldo inicial	49.635	355.555	405.190
Aquisição	28.141	-	28.141
Depreciação	(13.287)	(115.772)	(129.059)
Saldo final	64.488	239.783	304.272
9. Partes Relacionadas: Em 2020 e 2019, o montante a receber de R\$ 1.850.000,00, refere-se a contas a receber com hospital relacionado sob a mesma gestão. O saldo a pagar de R\$ 166.890 (R\$ 181.690 em 2019) refere-se a serviços laboratoriais prestados por hospitais relacionados sob a mesma gestão, bem como serviços da gestão.			
10. Fornecedores		2020	2019
Materiais e medicamentos		94.717	52.528
Serviços		669.386	672.086
Serviços médicos		435.964	333.142
Diversos		168.043	126.791
		1.368.110	1.184.547
11. Obrigações Trabalhistas		2020	2019
Ordenados e salários a pagar		466.016	430.839
Provisão de férias		572.094	472.349
Provisão FGTS s/férias		45.543	37.567
		1.083.653	940.755
12. Obrigações Sociais		2020	2019
INSS a recolher		50.661	40.828
FGTS a recolher		69.058	61.576
IRRF s/ folha a recolher		56.642	50.597
		176.361	153.001
13. Receitas Diferidas: Em 2020, foi utilizado o montante de R\$ 396.117, sendo adquirido com a verba residual de 2019. O saldo demonstrado no grupo de receita diferida em 31/12/2020, refere-se à entrada recurso para imobilizado com o contrato de gestão no hospital, contabilizando a depreciação mensal dos bens na conta receita diferida no passivo conforme abaixo:			
		2020	2019
Imobilizado - contrato de gestão		5.869.964	5.501.987
Intangível - contrato de gestão		645.293	617.153
Total investido em ativo		6.515.257	6.119.140
Depreciação/amortização acumulada		(1.834.896)	(1.093.779)
Total imobilizado/intangível líquido		4.680.361	5.025.361
(+) Saldo para investimento		23.511	419.628
Receita diferida		4.703.872	5.444.989
14. Provisão para Contingência e Depósitos Judiciais: A Entidade é parte em ações judiciais, decorrentes do curso normal das operações, envolvendo questões 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:			
		2020	2019
Trabalhista		6.659	-
		6.659	-
15. Patrimônio Social: O Patrimônio Social é acrescido de excedentes de receitas sobre despesas (superávit), ou deduzidos por insuficiências (déficit), dos resultados obtidos nas atividades de gestão. Em 2020, houve a descontinuidade de Hospitais de mesma gestão, onde houve a incorporação ao Patrimônio Social do montante de R\$ 47.372 referente aos valores rescisórios e encargos sociais de funcionários transferidos dessas unidades ao Hospital. Em 20 de novembro de 2020, a Entidade foi requerida, atra-			
16. Despesas Gerais e Administrativas			
		2020	2019
Serviços de gestão		(1.424.472)	(1.670.246)
Energia elétrica		(573.251)	(556.083)
Aluguel de máquinas		(114.525)	(56.851)
Manutenção e conservação		(20.040)	(57.068)
Viagens e hospedagens		(59.491)	(151.568)
Outros		(287.918)	(509.207)
		(2.479.697)	(3.001.023)
17. 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 deve 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 e contabilizado, como se devido fosse.			
		2020	2019
Cota patronal		1.335.993	1.156.464
Terceiros		387.438	335.376
RAT/SAT		133.599	115.646
Total INSS		1.857.030	1.607.486
COFINS		1.084.212	1.064.612
Total		2.941.242	2.669.098
18. Cobertura de Seguros: Em 2020, 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. 19. 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.			
		2020	2019
Aplicações financeiras		10.724.131	16.276.601
Contas a receber		2.957.255	2.641.070
Total ativos financeiros		13.681.386	18.917.671
Fornecedores		1.368.110	1.184.547
Total passivos financeiros		1.368.110	1.184.547
20. Gestão de Risco: A Entidade possui exposição aos seguintes riscos advindos de instrumentos financeiros. Risco de crédito: Risco de crédito é o risco de prejuízo financeiro caso um cliente ou contraparte em um instrumento financeiro falhe em cumprir com suas obrigações contratuais, que surgem principalmente dos recebíveis do contrato de gestão. A Administração entende que o risco de crédito é monitorado de maneira adequada e frequente, uma vez			

continua...