

...continuação

INSTITUTO NACIONAL DE DESENVOLVIMENTO SOCIAL E HUMANO - INDSH
HOSPITAL JEAN BITAR

CNPJ 23.453.830/0015-75

tão pública. **i) Outros ativos e passivos circulantes e não circulantes:** Os valores do ativo circulante e realizável a longo prazo são demonstrados pelo seu valor de realização e atualizados até a data do balanço, quando aplicável. 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 2020 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. 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 SESP, 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 da COVID-19 no País, considerando que apesar de não ter sido eleito pela SESP como referência para atendimento à COVID-19, as operações do Hospital ainda podem ser impactadas, em 2021, por nova fase de

7. Imobilizado e Intangível: Imobilizado contrato de Gestão com recursos investimento

	Medic. e Cir. Apar. 10%	Equip. Inform. 20%	Instr. Cirúrgicos 10%	Máquinas e Equip. 10%	Móveis e Utensílios 10%	Equip. Hospit. 10%	Constr. em andamento	Benfeitorias 10%	Total
Em 31 de dezembro de 2019									
Saldo Inicial	415.723	83.357	54.457	215.077	117.418	30.153	637.987	279.993	1.834.165
Adições	10.950	969	-	68.661	94.475	10.936	312.176	-	498.167
Depreciação	(50.342)	(23.968)	(6.764)	(25.207)	(16.927)	(3.868)	-	(21.425)	(148.501)
Saldo Final	376.331	60.358	47.693	258.531	194.966	37.221	950.163	258.568	2.183.831
Em 31 de dezembro de 2020									
Saldo Inicial	376.331	60.358	47.693	258.531	194.966	37.221	950.163	258.568	2.183.831
Adições	-	1.482	-	1.963	-	-	32.175	-	35.620
Depreciação	(50.707)	(24.958)	(6.764)	(30.478)	(22.499)	(4.337)	-	(8.750)	(148.313)
Saldo Final	325.624	36.882	40.929	230.016	172.467	32.884	982.338	249.998	2.071.138

	Equipito. Inform. 20%	Obras em Andamento 10%	Direito de Uso 10%	Total
Em 31/12/2019				
Saldo inicial	9.439	-	195.724	205.163
Adições	-	-	-	-
Depreciação	(4.003)	-	(82.681)	(86.683)
Saldo Final	5.437	-	113.043	118.480
Em 31/12/2020				
Saldo Inicial	5.437	-	113.043	118.480
Depreciação	(4.003)	-	(82.681)	(86.684)
Em 31/12/2019	1.434	-	30.362	31.796

8. Partes Relacionadas: O montante a receber de R\$ 26.195 (R\$ 106.177 em 2019), refere-se a recursos a receber de hospitais relacionados sob a mesma gestão, por serviços laboratoriais prestados. O saldo a pagar de R\$ 172.500 (R\$ 207.023 em 2019) refere-se aos serviços da gestão a pagar.

	2020	2019
9. Fornecedores		
Materiais e medicamentos	277.306	443.355
Serviços pessoa Jurídica	385.850	377.141
Serviços médicos	932.680	619.095
Diversos	15.657	8.292
	1.611.493	1.447.883
10. Obrigações Trabalhistas		
Obrigações trabalhistas	73.647	750.710
Provisão férias	1.026.934	1.030.173
Provisões FGTS s/férias	81.893	82.352
	1.846.474	1.863.235
11. Obrigações Sociais		
INSS a recolher	81.182	76.927
FGTS a recolher	109.005	110.313
IRRF s/ folha a recolher	116.438	121.279
Contribuição Sindical a recolher	602	725
	307.227	309.244

12. Receitas Diferidas: Em 2020, foi utilizado o montante de R\$ 35.620, sendo adquirido com a verba residual de 2019. O montante demonstrado no grupo de receita diferida em 31/12/2020, refere-se à entrada do 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	2.567.491	2.531.871
Total investido em ativo	2.567.491	2.531.871
(-) Depreciação/Amortização Acumulada	(496.353)	(348.040)
	2.071.138	2.183.831

13. Provisões para Contingências e Depósitos Judiciais: A Entidade é parte em ações judiciais, decorrentes do curso normal das operações, envolvendo questões trabalhistas. A Administração julga não ser necessário a provisão para demandas judiciais. 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
Cível	105.000	-
Trabalhista	818.243	67.430
	923.243	67.430

Em 2020, a Entidade possuía R\$ 28.560 em depósitos judiciais para discussão dos processos em andamento. **14. Patrimônio Social:** O Patrimônio

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.

	2020	2019
4. Caixa e Equivalentes de Caixa		
Caixa	1.200	1.200
Banco conta movimento	17.473	71.704
Aplicações financeiras	6.362.413	3.652.552
	6.381.086	3.725.456

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. **5. Contas Receber:** Referem-se a contas a receber de contrato de gestão com Secretaria de Saúde do Estado do Pará, vigente até 09/03/2021.

	2020	2019
Contrato 002/2016 - SESP	103.228	2.810.202
Total circulante	103.228	2.810.202

	2020	2019
6. Estoques		
Drogas e Medicamentos	387.890	265.589
Dieta Enterais e Parenterais	19.323	42.130
Fios Cirúrgicos	22.493	31.710
Filmes e Químicos	3.600	4.872
Materiais de uso do paciente	421.955	251.937
Produtos de Limpeza	30.959	37.083
Materiais de Laboratório	132.803	174.839
Demaís materiais	170.888	170.438
	1.189.911	978.598

Não há itens considerados obsoletos, ou de baixa rotatividade que justifique constituição de provisão para perdas.

	2020	2019
15. Despesas Gerais e Administrativas		
Serviços de gestão	(1.868.406)	(1.964.522)
Energia elétrica	(745.448)	(796.279)
Aluguel de máquinas	(413.721)	(420.372)
Viagens e hospedagens	(22.096)	(76.760)
Outros	(305.747)	(324.980)
	(3.355.418)	(3.582.913)

16. 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
17. 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.		
18. 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.		
Aplicações financeiras	6.362.413	3.652.552
Contas a receber	103.228	2.810.202
Total ativos financeiros	6.465.641	6.462.754
Fornecedores	1.611.493	1.447.883
Total passivos financeiros	1.611.493	1.447.883

19. 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

...continua...