

continuação

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 do 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 restrições impostas

	Móveis e Utensílios 10%	Aparelho Medicina 10%
Saldo em 31 de dezembro de 2019	10%	10%
Saldo inicial	67.655	5.455
Adições	3.838	3.659
Depreciação	(11.419)	(895)
Saldo final	60.074	8.219
Saldo em 31 de dezembro de 2020		
Saldo inicial	60.074	8.219
Depreciação	(11.688)	(1.143)
Saldo final	48.386	7.076

	Software 20%	Total
Saldo em 31 de dezembro de 2019		
Saldo inicial	80.139	80.139
Amortização	(66.160)	(66.160)
Saldo final	13.979	13.979
Saldo em 31 de dezembro de 2020		
Saldo inicial	13.979	13.979
Amortização	(13.979)	(13.979)
Saldo final	-	-

8. Partes Relacionadas: Em 2020, não há montantes em curto prazo a receber (R\$ 162 em 2019), de recursos a receber de serviços laboratoriais prestados a hospitais relacionados sob a mesma gestão. O saldo a pagar em 2020, de R\$ 1.356.561 (R\$ 3.433.558 em 2019), divididos entre passivo circulante (R\$ 141.561) e passivo não circulante (R\$ 1.215.000) referem-se contas a pagar para hospitais relacionadas sob a mesma gestão, bem como aos serviços da gestão.

	2020	2019
9. Fornecedores		
Materiais e medicamentos	290.097	285.144
Serviços	432.817	521.998
Serviços médicos	878.008	947.386
1.600.922	1.754.528	
10. Obrigações Trabalhistas		
Obrigações com pessoal	651.617	650.953
Provisão de férias	1.055.135	980.655
Provisão FGTS s/férias	84.460	78.405
1.791.212	1.710.013	
11. Obrigações Sociais		
INSS a recolher	68.890	65.542
FGTS a recolher	96.562	93.548
IRRF s/ folha a recolher	94.203	97.801
Contribuição Sindical a recolher	520	600
260.175	257.491	

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:

	2020	Possível 2019
Cível	1.994.523	415.400
Trabalhista	1.597.970	1.725.212
3.592.493	2.140.612	

Em 2020, a Entidade possuía R\$ 580.811,89 (R\$ 243.411 em 2019) em depósitos judiciais para discussão dos processos em andamento, considerados pela Administração como suficientes para cobertura aos processos em discussão. **13. Patrimônio Líquido:** O Patrimônio Social é acrescido de excedentes de receitas sobre despesas (superávit) ou deduzidos por insuficiências (déficit). Em 2020, houve a descontinuidade de Hospitais de mesma gestão, onde o saldo de contas a pagar de R\$ 1.366.352 entre o Hospital e essas as unidades foram incorporadas ao Patrimônio Social. Houve também, a incorporação dos valores rescisórios e encargos sociais de funcionários transferidos dessas unidades no montante de R\$ 8.820.

	2020	2019
14. Despesas Gerais e Administrativas		
Serviços de gestão	(1.597.454)	(1.641.879)
Energia elétrica	(785.459)	(810.048)
Aluguel de máquinas	(350.190)	(372.524)
Viagens e hospedagens	(42.347)	(87.640)
Outros	(172.511)	(189.857)
(2.947.961)	(3.101.948)	

15. Renúncia Fiscal: A Entidade aplica integralmente no País os recursos para manutenção dos seus objetivos institucionais e mantém escrituração

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	1.000	1.000
Banco conta movimento	198.280	929.204
Aplicações financeiras	5.701.625	2.464.164
5.900.905	3.394.368	

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 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.

	2020	2019
Contrato 002/2018 - SESP	55.096	2.415.808
Total circulante	55.096	2.415.808

	2020	2019
Contrato 020/2013 - SESP	2.236.311	2.236.311
Total não circulante	2.236.311	2.236.311

O saldo de contas a receber não circulante refere-se a valores do contrato de gestão 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
Saldo em 31 de dezembro de 2019	20%	10%	10%	Total
Saldo inicial	9.792	99.535	17.566	200.003
Adições	-	4.224	-	11.721
Depreciação	(9.791)	(17.014)	(3.126)	(42.449)
Saldo final	1	86.745	14.440	169.479
Saldo em 31 de dezembro de 2020				
Saldo inicial	(1)	(17.178)	(3.126)	(33.136)
Depreciação	-	69.567	11.314	136.343

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, como se devidos fossem.

	2020	2019
Cota patronal	2.001.804	2.409.621
Terceiros	580.523	149.319
RAT/SAT	200.180	22.540
Total INSS	2.782.507	2.581.480
COFINS	1.013.363	1.013.363
Total COFINS	1.013.363	1.013.363
3.795.870	3.594.843	

16. 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. **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.

	2020	2019
Aplicações financeiras	5.701.625	2.464.164
Contas a receber	2.291.407	4.652.119
Total ativos financeiros	7.993.032	7.116.283
Fornecedores	1.600.922	1.754.528
Total passivos financeiros	1.600.922	1.754.528

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 incalculáveis ou com risco de imagem à Entidade. **Risco de operacional:**

Principais riscos associados a COVID-19 nas operações da Entidade: Os riscos decorrentes de pandemias de saúde, atualmente provocadas pela COVID-19, podem contribuir de maneira significativa para a deterioração das condições econômicas no Brasil e nos demais países intensamente afetados, e poderiam trazer, entre outras consequências: (i) risco de recebimento ou atrasos no recebimento dos recursos do contrato de gestão por recessão econômica e redirecionamento de gastos do Ente Público; (ii) Aumento significativo nos custos de aquisição de insumos e materiais para tratamento e contenção da COVID-19, caso o Hospital seja eleito como ponto de referência para atendimento da doença, o que pode levar a desabastecimento e/ou necessidade de complemento de fluxos de caixa; (iii) Paralisação parcial ou completa de fornecimento de produtos e serviços, em virtude de colapso ou demanda excessiva, por tempo indeterminado; e (iv) Alto nível de exposição de funcionários, clientes, fornecedores, prestadores de serviço em relação ao contágio, possibilitando perda de capacidade de atendimento. A Administração manteve seu planejamento de atividades ao longo de 2020, relativo à preparação

continua