

...continuação

**INSTITUTO NACIONAL DE DESENVOLVIMENTO SOCIAL E HUMANO-INDSH
HOSPITAL GERAL DE TAILÂNDIA**

CNPJ 23.453.830/0007-65

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 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.

6. Imobilizado: Imobilizado do contrato de Gestão e com recursos próprios/investimento:

| | Móveis e Utensílios 10% | Aparelho Medicina 10% | Equip. de Informática 20% | Máquinas e Equip. 10% | Instr. Cirúrgicos 10% | Total |
|----------------------------|----------------------------|--------------------------|------------------------------|--------------------------|--------------------------|----------------|
| Saldo em 31/12/2019 | | | | | | |
| Saldo inicial | 67.655 | 5.455 | 9.792 | 99.535 | 17.566 | 200.003 |
| Adições | 3.838 | 3.659 | - | 4.224 | - | 11.721 |
| Depreciação | (11.419) | (895) | (9.791) | (17.014) | (3.126) | (42.245) |
| Saldo Final | 60.074 | 8.219 | 1 | 86.745 | 14.440 | 169.479 |
| Saldo em 31/12/2020 | | | | | | |
| Saldo inicial | 60.074 | 8.219 | 1 | 86.745 | 14.440 | 169.479 |
| Depreciação | (11.688) | (1.143) | (1) | (17.178) | (3.126) | (33.136) |
| Saldo final | 48.386 | 7.076 | - | 69.567 | 11.314 | 136.343 |

| | Software - 20% | Total |
|----------------------------|----------------|---------------|
| Saldo em 31/12/2019 | | |
| Saldo inicial | 80.139 | 80.139 |
| Amortização | (66.160) | (66.160) |
| Saldo final | 13.979 | 13.979 |
| Saldo em 31/12/2020 | | |
| Saldo inicial | 13.979 | 13.979 |
| Amortização | (13.979) | (13.979) |
| Saldo final | - | - |

7. Intangível
Saldo em 31/12/2019
Saldo inicial
Amortização
Saldo final
Saldo em 31/12/2020
Saldo inicial
Amortização
Saldo final

| | 2020 | 2019 |
|--|------------------|------------------|
| 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 relacionados sob a mesma gestão, bem como aos serviços da gestão. | | |
| 9. Fornecedores | 2020 | 2019 |
| Material e medicamentos | 290.097 | 285.144 |
| Serviços | 432.817 | 521.998 |
| Serviços médicos | 878.008 | 947.386 |
| | 1.600.922 | 1.754.528 |

| | 2020 | 2019 |
|------------------------------------|------------------|------------------|
| 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 |

| | 2020 | 2019 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 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 | 2019 |
|-----------------|------------------|------------------|
| Possível | | |
| 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 desconformidade 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 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

| | 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 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.

| | 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.

| | 2020 | 2019 |
|---------------------|------------------|------------------|
| se devidos fossem. | | |
| 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 inaceitáveis 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 de sua estrutura para atender maior demanda de pacientes, executando as atividades com resguardo necessário de seus profissionais, clientes e fornecedores. A Administração acredita que o Hospital não possui risco de continuidade operacional. No entanto, mudanças futuras que possam deteriorar o ambiente econômico, social e de saúde, podem levar a Entidade a rever suas estimativas de fluxo de caixa futuro e, eventualmente, podem requerer novas requisições de recursos e estrutura junto ao Ente Público. **19. Eventos Subsequentes: Nova onda de infecções e Impactos da COVID-19 para 2021:** A Administração da Sociedade acompanha tempestivamente e com responsabilidade as informações e orientações da Organização Mundial da Saúde (OMS), Ministério da Saúde e demais agências reguladoras, acerca das medidas adequadas a serem implementadas nas atividades operacionais e administrativas. A Administração acompanha o aumento das divulgações sobre contaminação, sobre elevação nos casos de mortes e nova implementação de restrições de circulação e atividades pelos Entes Governamentais, concluindo que os efeitos financeiros sobre estes impactos devem ser percebidos nas operações nos próximos meses, porém optou por não realizar provisões adicionais ou contingenciais nessas demonstrações contábeis.

Tailândia-PA, 10 de março de 2021
Joaquim Welington Fonseca Junior
Diretor Executivo - CPF: 293.696.828-30
Jimmy Bryan de Castro Breves - Contador - CRC PA 020736/O-8