

...continuação

INSTITUTO NACIONAL DE DESENVOLVIMENTO SOCIAL E HUMANO-INDSH
HOSPITAL GERAL DE IPIXUNA DO PARÁ
 CNPJ 23.453.830/0018-18

riodo 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 do 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, por meio da 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; **(ii)** manutenção da estrutura de home office para parte de seus colaboradores enquanto for necessário, em observância aos protocolos estabelecidos pelas autoridades governamentais. 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 2022, por eventual nova fase de restrições impostas pelas autoridades governamentais ou pela necessidade de aumento de carga horária de atendimento

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

	Ap. Medicina e Cirurgia 10%	Equip. de Informática 20%	Maquinas e eqüiptos. 10%	Móveis e Utensílios 10%	Mov. e Utensílios Hospitalares 10%	Total
Saldo em 31 de dezembro de 2020						
Saldo inicial	213.410	1.489.873	908.718	93.907	156.859	2.862.767
Adições	-	1.900	7.072	6.491	-	15.463
Transferências	-	(1.387.353)	578.199	809.154	-	-
Depreciação	(24.024)	(26.965)	(169.213)	(103.498)	(17.550)	(341.250)
Saldo final	189.386	77.455	1.324.776	806.054	139.309	2.536.980
Saldo em 31 de dezembro de 2021						
Saldo inicial	189.386	77.455	1.324.776	806.054	139.309	2.536.980
Adições	28.899	8.622	39.537	6.211	14.675	97.944
Ajuste de Inventário	537.430	(8.149)	(25.668)	(347.283)	44.069	200.398
Baixa de bens	(5.039)	-	(130.402)	(13.322)	-	(148.762)
Depreciação	(28.425)	(26.682)	(167.089)	(97.721)	(18.249)	(338.166)
Saldo final	722.252	51.246	1.041.155	353.938	179.804	2.348.394

7. Fornecedores:

	2021	2020
Materiais e medicamentos	74.546	5.864
Serviços	167.048	105.552
Serviços médicos	389.330	342.985
Total	630.924	454.401

8. Obrigações Trabalhistas:

	2021	2020
Obrigações trabalhistas	311.450	315.061
Provisão férias	465.888	466.455
Provisões FGTS s/férias	37.270	37.314
Total	814.608	818.830

9. Obrigações Sociais:

	2021	2020
INSS a recolher	28.342	27.634
FGTS a recolher	44.841	44.991
IRRF s/ folha a recolher	40.311	35.713
Contr. Sindical	684	887
Total	114.177	109.225

10. Partes Relacionadas: O saldo a pagar de R\$ 73.607 (R\$ 75.492 em 2020), refere-se contas a pagar de serviços laboratoriais para hospitais relacionado sob a mesma gestão, bem como aos serviços da gestão. **11. Receitas Diferidas:** O Hospital utilizou, no exercício de 2021, o montante de R\$ 97.944 em verbas para investimento. O saldo demonstrado no grupo de receita diferida em 31/12/2021, 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:

	2021	2020
Imobilizado - contrato de gestão	3.383.041	3.285.096
Total investido em ativo	3.383.041	3.285.096
Depreciação/amortização acumulada	(1.086.283)	(748.116)
Total imobilizado/intangível líquido	2.296.758	2.536.980
(+) ajustes de inventário/baixas	51.635	-
(+) Saldo para investimento	-	168.956
Receita diferida	2.348.393	2.705.936

12. Patrimônio Líquido: O Patrimônio Social é acrescido de excedentes de receitas sobre despesas (superávit), ou deduzidos por insuficiências (déficit), dos resultados obtidos nos congressos, bem como na administração da sede da Entidade. **13. Provisão para Contingência e Depósitos Judiciais:** A Entidade é parte em ações judiciais, decorrentes do curso normal das operações, envolvendo questões Trabalhistas. A Administração, com base nas recomendações dos consultores jurídicos e na análise da evolução dos processos, considerou não haver necessidade de provisão p/contingências.

14. Despesas Gerais e Administrativas:

	2021	2020
Serviços de gestão	(658.439)	(661.372)
Energia elétrica	(306.770)	(287.505)
Viagens e hospedagens	(13.723)	(14.078)
Outros	(244.856)	(224.111)
Total	(1.223.788)	(1.187.066)

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, 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.

	2021	2020
Cota patronal	966.587	907.793
Terceiros	280.310	263.260
RAT/SAT	96.659	90.779
Total INSS	1.343.556	1.261.832
COFINS	423.667	395.063
Total	1.767.223	1.656.895

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:

	2021	2020
Caixas	500	500
Banco conta movimento	1.773	767
Aplicações financeiras de liquidez imediata	6.112.594	4.979.858
Total	6.114.867	4.981.125

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:** Refere-se a contas a receber de contrato de gestão, 001/SESPA/2018, com a Secretaria de Saúde do Estado do Pará, vigente até 28/02/2023. Os valores faturados são recebidos no período.

	2021	2020
Contrato de gestão nº 001/SESPA/2018	-	-

	2021	2020
Aplicações financeiras	6.112.594	4.979.858
Contas a receber	-	-
Total ativos financeiros	6.112.594	4.979.858
Fornecedores	630.924	454.401
Total passivos financeiros	630.924	454.401

16. Cobertura de Seguros: Em 2021, 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.

	2021	2020
Aplicações financeiras	6.112.594	4.979.858
Contas a receber	-	-
Total ativos financeiros	6.112.594	4.979.858
Fornecedores	630.924	454.401
Total passivos financeiros	630.924	454.401

18. Gestão de Riscos: A Entidade possui exposição aos seguintes riscos advindos de instrumentos financeiros. **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 de recebimento de repasses. A Administração da Entidade entende que tais fontes são adequadas para atender seus usos de fundos, o que inclui, mas não 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 2021, 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:** **a) Impactos da COVID-19 para 2022:** 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 optou por não realizar provisões adicionais ou contingenciais nessas demonstrações contábeis.

Ipixuna do Pará/PA, 10 de março de 2022

Cledes Aparecido da Silva

Diretor Executivo - CPF: 040.243.658-00

Lienay Teixeira de Macedo Koury

Contadora - CRC PA - 021003/O-3

...continua...