

...continuação

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

CNPJ 23.453.830/0017-37

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; (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 SESP 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 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.

	2021	2020
Caixa	1.000	1.000
Banco conta movimento	1.882.071	1.277.438
Aplicações em CDB	12.864.611	10.724.131
	14.747.682	12.002.569

Contrato de Gestão	Ap. Med e cirurgia		Eqptos. de informática		Inst.	Maqs. e eqptos	Mov. e Utensílios	Mov. Utens. Hosp	Veículos	Eqptos Pedag.	Total
	10%	10%	10%	10%							
Saldo em 31/12/2020	125.145	1.139	52.232	23.640	2.692.475	1.238.350	169.605	231.830	85.755	4.620.171	
Saldo inicial	125.145	1.139	52.232	23.640	2.692.475	1.238.350	169.605	231.830	85.755	4.620.171	
Aquisição	51.490	-	-	6.185	208.779	65.577	35.965	-	-	367.996	
Depreciação	(15.908)	(48)	(12.358)	(3.274)	(326.899)	(149.612)	(20.673)	(72.966)	(10.320)	(612.058)	
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	
Saldo em 31/12/2021	160.727	1.091	39.874	26.551	2.574.355	1.154.315	184.897	158.864	75.435	4.376.109	
Saldo inicial	160.727	1.091	39.874	26.551	2.574.355	1.154.315	184.897	158.864	75.435	4.376.109	
Aquisição	-	-	-	-	352.476	94.019	14.794	-	5.047	466.336	
Baixa	-	-	-	-	-	(2.302)	-	-	-	(2.302)	
Depreciação	(19.341)	(121)	(12.358)	(3.326)	(358.030)	(159.472)	(22.574)	(72.966)	(10.573)	(658.761)	
Saldo final	141.386	969	27.516	23.225	2.568.801	1.086.560	177.117	85.898	69.909	4.181.382	

8. Intangível: Contrato de Gestão	Direito de uso		Software		Total
	20%	20%	20%	20%	
Saldo em 31/12/2020	49.635	355.555	405.190	28.140	(129.059)
Saldo inicial	49.635	355.555	405.190	28.140	(129.059)
Aquisição	28.140	-	-	-	-
Amortização	(13.287)	(115.772)	(129.059)	-	-
Saldo final	64.488	239.783	304.271	175.213	175.213
Saldo em 31/12/2021	64.488	239.783	304.271	175.213	175.213
Saldo inicial	64.488	239.783	304.271	175.213	175.213
Aquisição	-	-	-	-	-
Amortização	(13.287)	(115.771)	(129.058)	-	-
Saldo final	51.201	124.012	175.213	175.213	175.213

9. Partes Relacionadas: Em 2021 e 2020, 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\$ 141.557 (R\$ 166.890 em 2020) refere-se a serviços laboratoriais prestados por hospitais relacionados sob a mesma gestão, bem como serviços da gestão.

	2021	2020
10. Fornecedores		
Materiais e medicamentos	213.380	94.717
Serviços	1.019.416	669.386
Serviços médicos	536.426	435.964
Diversos	208.974	168.043
	1.978.196	1.368.110

	2021	2020
11. Obrigações Trabalhistas		
Ordenados e salários a pagar	611.030	466.016
Provisão de férias	809.538	572.094
Provisão FGTS s/férias	64.508	45.543
	1.485.076	1.083.653

	2021	2020
12. Obrigações Sociais		
INSS a recolher	59.624	50.661
FGTS a recolher	91.450	69.058
IRRF s/ folha a recolher	77.556	56.642
	228.630	176.361

13. Receitas Diferidas: Em 2021, foi utilizado o montante de R\$ 464.034, sendo adquirido com a verba residual de 2020. O saldo demonstrado no grupo de receita diferida em 31/12/2021, 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:

	2021	2020
Imobilizado - contrato de gestão	6.333.997	5.869.964
Intangível - contrato de gestão	645.293	645.293
Total investido em ativo	6.979.291	6.515.257
Depreciação/amortização acumulada	(2.622.695)	(1.834.896)
Total imobilizado/intangível líquido (+) Saldo para investimento	4.356.575	4.680.361
Receita diferida	5.084.761	4.703.873

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:

	2021	2020
Trabalhista	42.000	6.659
	42.000	6.659

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 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 Secretaria de Saúde do Estado do Pará, vigente até 21/11/2022.

	2021	2020
Contrato 002/2017 - SESP	2.957.255	2.957.255
	2.957.255	2.957.255
6. Estoques		
Drogas e Medicamentos	114.007	27.474
Dietsas Enterais e Parenterais	513	513
Fios Cirúrgicos	-	817.899
Filmes e Químicos	208.825	49.750
Materiais de uso do paciente	951.854	184.782
Produtos de Limpeza	87.040	48.152
Materiais de Laboratório	430	49.750
Demais materiais	270.342	75.172
	1.633.011	1.253.492

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

7. Imobilizado	Maquinas e Equip.		Móveis e Utens.		Eqptos Pedag.	Cons-trução	Total
	10%	10%	10%	0%			
Saldo em 31/12/2021	518.167	40.349	7.360	793.710	1.359.586		
Saldo inicial	-	-	-	-	-		
Aquisição	547.358	41.222	7.885	793.710	1.390.175		
Depreciação	(29.191)	(873)	(525)	-	(30.589)		
Saldo final	518.167	40.349	7.360	793.710	1.359.586		

8. Intangível: Contrato de Gestão	Direito de uso		Software		Total
	20%	20%	20%	20%	
Saldo em 31/12/2020	49.635	355.555	405.190	28.140	(129.059)
Saldo inicial	49.635	355.555	405.190	28.140	(129.059)
Aquisição	28.140	-	-	-	-
Amortização	(13.287)	(115.772)	(129.059)	-	-
Saldo final	64.488	239.783	304.271	175.213	175.213
Saldo em 31/12/2021	64.488	239.783	304.271	175.213	175.213
Saldo inicial	64.488	239.783	304.271	175.213	175.213
Aquisição	-	-	-	-	-
Amortização	(13.287)	(115.771)	(129.058)	-	-
Saldo final	51.201	124.012	175.213	175.213	175.213

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. Os ajustes patrimoniais realizados em 2021 referem-se substancialmente ao consumo da oficina ortopédica, no montante de R\$ 554.836, identificados em conciliação realizada pela Administração.

	2021	2020
16. Despesas Gerais e Administrativas		
Serviços de gestão	(1.947.586)	(1.424.472)
Energia elétrica	(689.689)	(573.251)
Aluguel de máquinas	(56.196)	(114.525)
Manutenção e conservação	(1.875)	(20.040)
Viagens e hospedagens	(48.607)	(59.491)
Outros	(479.460)	(287.918)
	(3.223.413)	(2.479.697)

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.

	2021	2020
Cota patronal	1.904.232	1.335.993
Terceiros	552.227	387.438
RAT/SAT	190.423	133.599
Total INSS	2.646.882	1.857.030
COFINS	1.190.612	1.084.212
Total Renúncia Fiscal	3.837.494	2.941.242

18. 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. **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.

	2021	2020
Aplicações financeiras	12.864.611	10.724.131
Contas a receber	2.957.255	2.957.255
Total ativos financeiros	15.821.866	13.681.386
Fornecedores	1.978.196	1.368.110
Total passivos financeiros	1.978.196	1.368.110

20. Gestão de Risco: A Entidade possui exposição aos seguintes riscos ad-

continua