

☆ continuação

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis

ações: 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 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 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 contingências nessas demonstrações contábeis.

4. Caixa de Equivalentes de Caixa:	2021	2020
Caixas	1.000	1.000
Banco conta movimento	800.862	73.023
Aplicações financeiras de liquidez imediata	2.879.116	3.917.342
	3.680.978	3.991.365

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. 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 20/03/2022. Os valores de contrato são recebidos dentro do período.

	2021	2020
Circulante		
Contrato de gestão número 038/2015 - SESP	-	-
	-	-
Não circulante		
Contrato de gestão número 038/2015 - SESP	6.694.453	6.694.453
	6.694.453	6.694.453
6. Estoques		
Drogas e Medicamentos em Geral	241.329	349.795
Materiais de Uso do Paciente	237.494	262.881
Gases Medicinais	98.686	105.666
Materiais de Manutenção	52.597	40.016
Material de Limpeza e Higieneização	35.840	35.405
Material de Expediente e Impressos	28.223	24.361
Combustível Gerador/GLP	19.027	5.827
Dietas Enterais e Parenterais	17.821	10.161
Equipamentos de Proteção Individual	13.862	19.917
Gêneros Alimentícios	12.848	17.120
Materiais de Laboratório	11.521	44.708
Materiais Radiológicos/Imagens	6.956	6.966
Demais materiais	6.446	9.226
	781.952	932.049

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

7. Imobilizado

	Aparelhos Med. Cirurgia 10%	Equip. Informática 20%	Instrumentos Cirurgia 10%	Máquinas e Equip. 10%	Móveis e Utensílios 10%	Móveis e Utensílios Hospitalares 10%	Total
Em 31 de dezembro de 2020							
Saldo inicial	5.776	8.004	11.668	38.385	705	21.620	86.158
Aquisições	-	6.320	-	-	2.808	10.990	20.118
Depreciação	(1.311)	(1.244)	(1.561)	(4.531)	(1.069)	(5.834)	(15.550)
Saldo final	4.465	13.080	10.107	33.854	2.444	26.777	90.726
Em 31 de dezembro de 2021							
Saldo inicial	4.465	13.080	10.107	33.854	2.444	26.776	90.726
Aquisições	-	-	-	37.917	6.714	-	44.630
Depreciação	(1.311)	(1.806)	(1.561)	(6.857)	(1.456)	(6.017)	(19.008)
Saldo final	3.154	11.274	8.546	64.914	7.702	20.759	116.349

Imobilizado contrato de gestão

	Aparelhos Médico Cirurgia 10%	Benfeitorias 10%	Equip. Informática 20%	Instr. Cirurgia 10%	Instalações 10%	Máquinas e Equip. 10%	Móveis e Utens. 10%	Móveis e Utensílios Hospital. 10%	Construções em Andamento	Total
Saldo em 31 de dezembro de 2020										
Saldo inicial	185.283	3.649	68.729	11.037	148.174	645.862	16.868	362.005	21.297	1.462.904
Aquisição	-	-	-	-	210.951	283.197	4.432	-	37.663	536.243
Depreciação	(168.507)	(763)	(39.602)	(7.176)	-	(150.934)	(6.233)	-	(12.452)	(385.667)
Saldo final	16.776	2.886	29.127	3.861	359.125	778.125	15.067	362.005	46.508	1.613.480
Saldo em 31 de dezembro de 2021										
Saldo inicial	16.776	2.886	29.127	3.861	359.125	778.125	15.067	362.005	46.508	1.613.480
Aquisição	-	22.123	-	-	62.777	1.359.134	-	42.286	-	1.486.320
Depreciação	(16.776)	(3.749)	(29.127)	(3.861)	(41.144)	(253.735)	(6.455)	(17.940)	-	(372.787)
Saldo final	-	21.260	-	-	380.758	1.883.524	8.612	386.351	46.508	2.727.013

8. Intangível:

	20%	20%
Saldo em 31 de dezembro de 2020		
Saldo inicial	36.296	36.296
Amortização	(24.479)	(24.479)
Saldo final	11.817	11.817
Saldo em 31 de dezembro de 2021		
Saldo inicial	11.817	11.817
Amortização	(11.817)	(11.817)
Saldo final	-	-

9. Partes Relacionadas: O saldo a pagar de R\$ 1.347.180 (R\$ 1.376.358 em 2020) refere-se a serviços laboratoriais prestados por hospitais relacionados sob a mesma gestão, bem como serviços da gestão.

10. Fornecedores:

	2021	2020
Materiais e medicamentos	560.370	599.357
Serviços	422.454	421.945
Diversos	212.727	47.710
Serviços médicos	1.233.691	1.089.615
	2.429.242	2.158.627

11. Obrigações Trabalhistas:

	2021	2020
Obrigações trabalhistas	786.211	876.700
Provisão férias	1.291.999	1.314.626
Provisões FGTS s/férias	103.357	105.168
	2.181.567	2.296.494

12. Obrigações Sociais:

	2021	2020
INSS a recolher	84.601	95.491
FGTS a recolher	120.239	134.140
IRRF s/folha a recolher	93.374	112.630
Contribuição Sindical a recolher	6.213	6.209
	304.426	348.470

13. Receitas Diferidas: Em 2021, foi utilizado o montante de R\$ 1.486.320 para aquisição de novos ativos, considerando o saldo residual de 2020. O montante demonstrado no grupo de receita diferida, em 31/12/2021, refere-se à entrada do recurso a ser utilizado na aquisição do imobilizado/intangível pelo contrato de gestão, contabilizando a depreciação mensal dos bens na conta receita diferida no passivo. No exercício foi necessário utilizar 297.412 da verba de custeio para a aquisição de imobilizados conforme abaixo:

	2021	2020
Imobilizado - contrato de gestão	6.019.462	4.533.142
Intangível - contrato de gestão	-	-
Total investido em ativo	6.019.462	4.533.142
Depreciação/amortização acumulada	(3.292.449)	(2.919.662)
Total imobilizado/intangível líquido	2.727.013	1.613.480
(-) Transferência para ativo próprio	-	-
(+) Saldo para investimento	-	63.907
(-) Recurso a receber para investimento	(297.412)	-
Receita diferida	2.429.601	1.677.387

14. Provisões para Contingências e Depósitos Judiciais: A Entidade é parte em

ações judiciais, decorrentes do curso normal das operações, envolvendo questões cíveis e 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:

Possível

	2021	2020
Cível	1.366.568	1.517.588
Trabalhista	220.000	4.948.061
	1.586.568	6.465.649

A Entidade manteve o montante de R\$ 316.505 em depósitos judiciais e/ou recursos para possibilitar o andamento dos processos e eventuais coberturas dos valores discutidos. **15. Patrimônio Social:** 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. Foram identificadas contas a pagar de períodos anteriores que a havia tais valores em aberto, sendo feito a incorporação do montante de R\$ 2.618 ao Patrimônio.

16. Despesas Gerais e Administrativas:

	2021	2020
Serviços de gestão	(2.195.284)	(1.972.866)
Energia elétrica	(1.405.483)	(1.258.551)
Aluguel de máquinas	(468.318)	(553.124)
Manutenção e conservação	(2.675)	(171)
Viagens e hospedagens	(617.937)	(95.487)
Fretes e carretos	(309.934)	(575.611)
Outros	(1.588.610)	(570.974)
	(6.588.241)	(5.026.784)

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, em que a renúncia fiscal relacionada com a atividade deve ser evidenciada nas demonstrações contábeis como se a obrigação devida fosse, está sendo apresentada 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	2.732.356	2.706.088
Terceiros	792.383	784.766
RAT/SAT	273.236	270.608
Total INSS	3.797.975	3.761.462
COFINS	1.366.958	1.243.377
Total COFINS	1.366.958	1.243.377

18. Cobertura de Seguros: Em 2021, a cobertura de seguros foi determinada e con-