

## Instituto da Gestão e Inovação da Saúde

CNPJ: 07.156.945/0001-46

1/17

**BALANÇO PATRIMONIAL** (Em reais)

ATIVO	Notas	Em 31 de dezembro de	
		2022	2021
<b>CIRCULANTE</b>			
Caixas e Equivalentes de Caixa	3	1.832.071,28	456.342,19
Recursos com Restrição	3.1	3.984.080,04	9.019.689,21
Créditos a Receber	4	458.814,58	2.162.148,50
Estoques	5	556.356,85	1.050.595,90
Impostos a Recuperar	6	-	29.157,22
Adiantamentos a Fornecedores	7	-	216.848,15
<b>Total do circulante</b>		<b>6.831.322,75</b>	<b>12.934.781,17</b>
<b>NÃO CIRCULANTE</b>			
Realizável a Longo Prazo			
Recursos de Glosas	4.1	637.392,00	548.461,92
Depósitos Judiciais	8	132.858,40	68.568,45
Imobilizado	9	16.178,23	10.072,39
<b>Total do não circulante</b>		<b>786.428,63</b>	<b>627.102,76</b>
<b>TOTAL DO ATIVO</b>		<b>7.617.751,38</b>	<b>13.561.883,93</b>

Veja notas explicativas da administração às demonstrações contábeis.

PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	Notas	Em 31 de dezembro de	
		2022	2021
<b>CIRCULANTE</b>			
Fornecedores de bens e serviços	10	1.067.689,75	699.127,14
Obrigações com Empregados	11	2.723.474,48	3.384.931,76
Obrigações Tributárias	12	122.468,84	211.749,86
Obrigações Sociais	13	545.141,61	777.079,50
Recursos de Projetos em Execução	14	-	773.660,25
<b>Total do circulante</b>		<b>4.458.774,68</b>	<b>5.846.548,51</b>
<b>NÃO CIRCULANTE</b>			
Recursos de Projetos em Execução	14	-	6.219.715,42
Recursos de Projetos a Apropriar	14.1	(372.798,73)	-
Verbas Rescisórias	15	1.186.098,01	867.190,49
Outras Obrigações	16	2.340.137,99	618.219,92
<b>Total do não circulante</b>		<b>3.153.437,27</b>	<b>7.705.125,83</b>
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO A DESCOBERTO</b>			
Patrimônio social	17	5.539,43	10.209,59
<b>Total do patrimônio líquido</b>		<b>5.539,43</b>	<b>10.209,59</b>
<b>TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>7.617.751,38</b>	<b>13.561.883,93</b>

Veja notas explicativas da administração às demonstrações contábeis.

**DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO** (Em reais)

	Notas	Em 31 de dezembro de	
		2022	2021
<b>RECEITAS OPERACIONAIS</b>			
<b>Com Restrição</b>			
Receitas de serviços prestados	18a e 18b	75.584.625,17	66.017.014,46
<b>Total</b>		<b>75.584.625,17</b>	<b>66.017.014,46</b>
<b>Sem Restrição</b>			
Contribuições e Doações diversas	18c	55.924,54	56.652,68
Descontos Obtidos	18e	3.186,84	714,83
Rendimentos financeiros	18d	-	69.584,07
<b>Total</b>		<b>59.111,38</b>	<b>126.951,58</b>
<b>CUSTO E DESPESAS OPERACIONAIS</b>			
Custos dos Serviços Prestados	19a	(37.045.766,03)	(32.247.730,04)
<b>Total</b>		<b>(37.045.766,03)</b>	<b>(32.247.730,04)</b>
<b>RESULTADO BRUTO</b>		<b>38.597.970,52</b>	<b>33.896.236,00</b>
<b>DESPESAS OPERACIONAIS</b>			
Salários	19b	(28.784.292,91)	(26.627.433,94)
Administrativas	19c	(7.988.822,58)	(6.290.726,22)
Manutenção	19d	(1.573.992,79)	(889.368,26)
Impostos e Taxas	19e	(119.620,54)	(33.500,54)
Depreciação	19f	(1.413,86)	(1.351,20)
Financeiras	20b	(141.042,55)	(48.405,36)
<b>Total</b>		<b>(38.609.185,23)</b>	<b>(33.890.785,52)</b>
<b>Operações Descontinuadas Líquidas</b>		-	-
<b>RESULTADO DO PERÍODO</b>		<b>(11.214,71)</b>	<b>5.450,48</b>

Veja notas explicativas da administração às demonstrações contábeis.

**Instituto da Gestão e Inovação da Saúde**

CNPJ: 07.156.945/0001-46

2/17

**DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO (Em reais)**

	Notas	Patrimônio Social	Retificação de Erro	Superávit/Déficit Acumulados	Total do Patrimônio Líquido
<b>EM 1º DE JANEIRO DE 2021</b>		<b>4.759,11</b>	-	-	<b>4.759,11</b>
Resultado do período	-	-	-	5.450,48	5.450,48
Incorporação do superávit	-	5.450,48	-	(5.450,48)	-
<b>EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021</b>		<b>10.209,59</b>	-	-	<b>10.209,59</b>
Resultado do período	-	-	-	(11.214,71)	(11.214,71)
Incorporação do déficit acumulado	-	(8.088,17)	-	-	(8.088,17)
Incorporação do superávit acumulado	-	14.632,72	-	-	14.632,72
Incorporação do déficit	-	(11.214,71)	-	11.214,71	-
<b>EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022</b>		<b>5.539,43</b>	-	-	<b>5.539,43</b>

Veja notas explicativas da administração às demonstrações contábeis.

**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA (Em reais)**

	Notas	Em 31 de dezembro de 2022	Em 31 de dezembro de 2021
<b>Fluxos de caixa das atividades operacionais</b>			
Resultado do Exercício	-	(11.214,71)	5.450,48
Depreciação	-	1.413,86	1.351,20
<b>Variações em:</b>			
Recursos com Restrição	-	5.035.609,17	(3.668.502,84)
Créditos a receber	-	1.703.333,92	2.891.931,41
Estoques	-	494.239,05	(34.547,85)
Recursos de Glosas (AC)	-	29.157,22	307.354,43
Adiantamentos a Fornecedores	-	216.848,15	(216.768,15)
Recursos de Glosas (ANC)	-	(88.930,08)	-
Depósitos Judiciais (ANC)	-	(64.289,95)	(3.875,18)
Fornecedores de bens e serviços	-	368.562,61	171.805,11
Obrigações com Empregados	-	(661.457,28)	395.580,71
Obrigações Tributárias	-	(89.281,02)	58.571,39
Obrigações Sociais	-	(231.937,89)	108.030,71
Recursos de Projetos em Execução (PC)	-	(773.660,25)	-
Recursos de Projetos em Execução (PNC)	-	(6.219.715,42)	(843.105,62)
Recursos de Projetos a Apropriar (PNC)	-	(372.798,73)	-
Verbas Indenizatórias	-	318.907,52	867.190,49
Outras obrigações (PNC)	-	1.721.918,07	(34.129,47)
<b>Caixa líquido gerado nas atividades operacionais</b>		<b>1.376.704,24</b>	<b>6.336,82</b>
<b>Fluxos de caixa das atividades de investimento</b>			
Aquisição de Imobilizado por Doações	-	(7.519,70)	-
<b>Caixa líquido consumido nas atividades de investimento</b>		<b>(7.519,70)</b>	<b>-</b>
<b>Fluxos de caixa das atividades de financiamento</b>			
Incorporação do déficit acumulado	-	(8.088,17)	-
Incorporação do superávit acumulado	-	14.632,72	-
<b>Caixa líquido gerado nas atividades de financiamento</b>		<b>6.544,55</b>	<b>-</b>
<b>Aumento líquido de caixa e equivalentes de caixa</b>		<b>1.375.729,09</b>	<b>6.336,82</b>
Caixa e equivalentes de caixa no início do período	-	456.342,19	450.005,37
Caixa e equivalentes de caixa no final do período	-	1.832.071,28	456.342,19
<b>Varição de caixa e equivalentes de caixa</b>		<b>1.375.729,09</b>	<b>6.336,82</b>

Veja notas explicativas da administração às demonstrações contábeis.

**DEMONSTRAÇÃO DO VALOR ADICIONADO (Em reais)**

	Em 31 de dezembro de 2022	Em 31 de dezembro de 2021
<b>GERAÇÃO DO VALOR ADICIONADO</b>		
<b>Receitas</b>	<b>75.584.625,17</b>	<b>66.017.014,46</b>
Serviços Prestados	75.584.625,17	66.017.014,46
<b>Insumos Adquiridos de Terceiros</b>	<b>(46.608.581,40)</b>	<b>(39.427.824,52)</b>
Custos dos Serviços Prestados	(37.045.766,03)	(32.247.730,04)
Despesas Administrativas	(7.988.822,58)	(6.290.726,22)
Despesas com Manutenção	(1.573.992,79)	(889.368,26)
<b>Retenções</b>	<b>(1.413,86)</b>	<b>(1.351,20)</b>
Depreciação	(1.413,86)	(1.351,20)
<b>Valor Adicionado Líquido Produzido pela Entidade</b>	<b>28.974.629,91</b>	<b>26.587.838,74</b>
<b>Valor Adicionado Recebido em Transferência</b>	<b>59.111,38</b>	<b>126.951,58</b>
Receitas Financeiras	-	69.584,07
Descontos Obtidos	3.186,84	714,83
Contribuições e Doações Diversas	55.924,54	56.652,68
<b>Valor Adicionado Total a Distribuir</b>	<b>29.033.741,29</b>	<b>26.714.790,32</b>
<b>Distribuição do Valor Adicionado</b>	<b>29.033.741,29</b>	<b>26.714.790,32</b>
Salários	28.784.292,91	26.627.433,94
Tributos Federais	82.003,53	24.813,31
Taxas Municipais	2.625,21	2.336,27
Taxas e Contribuições	34.991,80	6.350,96
Despesas Financeiras	141.042,55	48.405,36
Resultado do Exercício	(11.214,71)	5.450,48

Veja notas explicativas da administração às demonstrações contábeis.

## Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis em 31 de dezembro de 2022 – Em Reais

### 1. Atividades Operacionais

O IGIS – Instituto da Gestão e Inovação da Saúde, anteriormente denominado Instituto Meridional, criado em 14 de dezembro de 2004, inscrito no CNPJ/MF sob o nº 07.156.945/0001-46, registrado no Cartório de Registro das Pessoas Jurídicas de Vila Velha sob o nº 00004563, livro A, com sede na Rua Inácio Higino, nº 673, Ed. Mubadalla Office, sala 401, Praia da Costa, Vila Velha/ES, Filial 01, inscrita no CNPJ/ME sob o nº 07.156.945/0002-27, registrado no Cartório de Registro das Pessoas Jurídicas de Vila Velha sob o nº 00004563, livro A, localizada na Rua Inácio Higino, nº 673, Ed. Mubadalla Office, sala 402, Praia da Costa, Vila Velha/ES, Filial 02, inscrita no CNPJ/ME sob o nº 07.156.945/0003-08, registrado no Cartório de Registro das Pessoas Jurídicas de Cariacica, sob o nº 00000010, livro A localizada na Rodovia Governador José Henrique Sette, 690, Alto Lage, Cariacica/ES, CEP: 29151-055, Filial 03, inscrita no CNPJ/ME sob o nº 07.156.945/0004-99, registrado no Cartório de Registro das Pessoas Jurídicas de Vila Velha, sob o nº 00004563, livro A, localizada na Estrada Ayrton Sena da Silva, nº 0 Lotes 01 a 12 e 14 – Loteamento Vila Maria Ortiz – Bairro Riviera da Barra, Vila Velha – ES, CEP 29126-085. É associação direito privado e de interesse público, com finalidade não lucrativa, com a obrigatoriedade de investimento de seus excedentes financeiros no desenvolvimento das próprias atividades, tendo autonomia administrativa e financeira, cuja finalidade é organizar, manter e desenvolver atividades que promovam o bem-estar social, a saúde, a educação e a assistência cultural à população, sem qualquer distinção.

O Instituto firmou contrato de gestão nº 001/2015, com a Secretaria Municipal de Saúde – SEMSA do município de Vila Velha - ES, publicado no Diário Oficial do Estado de Espírito Santo no dia 03 de março de 2015, com vigência de 49 meses a partir do dia 02 de março de 2015, como objeto o gerenciamento, operacionalização e execução das ações e serviços de saúde, incluindo equipamentos, na unidade de pronto atendimento da Glória – PA 24h Glória, localizada na Av. Carlos Lindenberg, nº 1.117, Glória, Vila Velha - ES, inscrito no CNPJ/ME sob o nº 12.157.728/0001-00. Posteriormente o contrato de gestão foi renovado, por meio do 8º termo aditivo assinado em 04 de abril de 2022 com vigência entre 05 de abril de 2022 e 06 de abril de 2023.

a) Em 2022 foram realizados no Pronto Atendimento Doutor Antônio Batalha de Barcellos - PA da Glória, aproximadamente 221.318 mil atendimentos, sendo 144.912 mil de clínica geral, 55.186 de pediatria, 11.755 mil de cirurgia geral, 9.465 mil de odontologia, além de 218.926 mil exames 1832 pacientes permaneceram no Pronto Atendimento da Glória acima de 24hs com média de permanência geral de 2,91 dias, aguardando transferência para hospitais especializados do Estado.

a) Em 2021 foram realizados no Pronto Atendimento Doutor Antônio Batalha de Barcellos - PA da Glória, aproximadamente 212.823 mil atendimentos, sendo 144.947 mil de clínica geral, 46.518 de pediatria, 12.645 mil de cirurgia geral, 8.713 mil de odontologia, além de 233.463 mil exames 2.908 pacientes permaneceram no Pronto Atendimento da Glória acima de 24hs com média de permanência geral de 2,15 dias, aguardando transferência para hospitais especializados do Estado. Vale ressaltar que o ano de 2021 foi totalmente atípico para empresas atuantes na área da saúde, devido a situação permanente de pandemia de Covid - 19,

que afetou totalmente os padrões de atendimento da Unidade.

O Instituto firmou contrato de gestão nº 166/2021, com a Secretaria Municipal de Saúde – SEMSA do município de Vila Velha - ES, publicado no Diário Oficial do Estado de Espírito Santo no dia 13 de dezembro de 2021, com vigência de 05 anos a partir do dia 10 de dezembro de 2021, com o objeto para o gerenciamento, operacionalização e execução das ações e serviços de saúde, incluindo equipamentos, na unidade de pronto atendimento UPA Zilza Arns – Riviera da Barra, localizada na Estrada Ayrton Sena da Silva, Lotes 01 a 12 e 14 – Loteamento Vila Maria Ortiz – Bairro Riviera da Barra, Vila Velha – ES, CEP 29126-085, inscrito no CNPJ/ME sob o nº 07.156.945/0004-99.

a) Em 2021 foram realizados na UPA Zilda Arns, 137.309 atendimentos, sendo 93.742 de clínica geral, 37.559 de pediatria, 1.090 de cirurgia geral e 410 de odontologia. 907 pacientes permaneceram na UPA Zilda Arns acima de 24hs com média de permanência geral de 2 dias, aguardando transferência para hospitais especializados do Estado.

b) A Unidade foi inaugurada em 28 de dezembro de 2021 e no ano de 2021 foram realizados na UPA Zilda Arns, aproximadamente 1.050 (mil e cinquenta) atendimentos, sendo 688 (seiscentos e oitenta e oito) de clínica geral, 340 (trezentos e quarenta) de pediatria e 22 (vinte e dois) de odontologia. 4 (quatro) pacientes permaneceram na UPA Zilda Arns acima de 24hs com média de permanência geral de 1,2 dias, aguardando transferência para hospitais especializados do Estado.

O Instituto firmou contrato de gestão nº 068/2019, com a Secretaria Municipal de Saúde – SEMSA do município de Cariacica - ES, publicado no Diário Oficial do Estado de Espírito Santo no dia 20 de maio de 2019, com vigência de 12 meses a partir do dia 17 de maio de 2019, podendo ser prorrogado anualmente por até 60 meses, tendo como objeto o gerenciamento, operacionalização e execução das ações e serviços de saúde, incluindo equipamentos, na Unidade de Pronto Atendimento Monsenhor Romulo Neves Balestrero – PA do Trevo de Alto Lage, localizado na Rod. Governador José Henrique Sette, nº 690, Alto Lage, Cariacica – ES, inscrito no CNPJ/MF sob o nº 07.156.945/0003-08.

a) Em 2022 foram realizados no Pronto Atendimento Monsenhor Romulo Neves Balestrero, 102.408 atendimentos, no período de janeiro a maio de 2022, sendo 62.114 de clínica geral, 36.619 de pediatria e 3.675 de odontologia, além de 219.091 exames. 950 pacientes permaneceram no Pronto Atendimento do Trevo acima de 24hs com média de permanência geral de 1,94 dias, aguardando transferência para hospitais especializados do Estado. Vale ressaltar que o ano de 2022 foi totalmente atípico para empresas atuantes na área da saúde, devido a situação permanente de pandemia de Covid - 19, que afetou totalmente os padrões de atendimento da Unidade.

#### Nota:

O Contrato de Gestão do pronto atendimento de Alto Lage - Cariacica/ES foi encerrado pelo Município no dia 20/05/2022.

a) Em 2021 foram realizados no Pronto Atendimento Monsenhor Romulo Neves Balestrero, aproximadamente 233.731 mil atendimentos, sendo 151.220 mil de clínica geral, 73.158 de pediatria e 9.353 mil de odontologia, além de 511.447 mil exames. 3.724 pacientes permaneceram no Pronto Atendimento do Trevo acima de 24hs com média de permanência geral de 2,09 dias, aguardando transferência para hospitais

**Instituto da Gestão e Inovação da Saúde**

CNPJ: 07.156.945/0001-46

4/17

especializados do Estado. Vale ressaltar que o ano de 2021 foi totalmente atípico para empresas atuantes na área da saúde, devido a situação permanente de pandemia de Covid - 19, que afetou totalmente os padrões de atendimento da Unidade.

**2. Apresentação das demonstrações contábeis e principais práticas contábeis****2.1. Apresentação das demonstrações contábeis**

As demonstrações contábeis foram elaboradas e apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil para entidades sem finalidade de lucros, em consonância com as Normas Brasileiras de Contabilidade, Resolução CFC Nº 2015/ITG2002(R1) – Entidade Sem Finalidade de Lucros, bem como pela Resolução CFC Nº 2012/001418/ITG 1000 - Modelo Contábil para Microempresa e Empresa de Pequeno Porte. As referidas normas contábeis contemplam os principais critérios e procedimentos específicos quanto avaliação, reconhecimento das transações e variações patrimoniais e estruturação das demonstrações contábeis, bem como, informações mínimas a serem divulgadas em notas explicativas para entidades sem finalidade de lucros.

As demonstrações contábeis foram aprovadas e autorizadas pelo Conselho de Administração em 20 de março de 2023.

**2.2. Moeda funcional**

A moeda funcional da entidade é o Real, mesma moeda de elaboração e apresentação das demonstrações contábeis.

**2.3. Descrição das principais práticas contábeis**

As principais práticas contábeis adotadas na elaboração dessas demonstrações contábeis estão descritas a seguir:

**a) Caixa e Equivalentes de Caixa**

Caixa e equivalentes de caixa incluem o caixa, os depósitos bancários e outros investimentos de curto prazo e alta liquidez, com vencimentos originais de até três meses, e com risco insignificante de mudança de valor, que se encontram à disposição imediata da entidade, sem restrição. Com restrição, valores cuja movimentação está vinculada a projetos de subvenção para investimentos e custeios aprovados (Nota 3).

**b) Créditos a receber**

Correspondem a valores a receber pela prestação de serviços de gestão hospitalar oriundo do contrato de gestão firmado entre o Instituto e a Secretaria Municipal de Saúde – SEMSA. O prazo para recebimento é inferior a um ano, e dessa forma, as contas a receber são classificadas em sua totalidade no ativo circulante. As contas a receber são, inicialmente, reconhecidas pelo valor justo e, subsequentemente, quando aplicável, mensurados pelo custo amortizado com o uso do método da taxa efetiva de juros menos a perdas estimadas em créditos de liquidação duvidosa - PECLD (Nota 4).

**c) Estoques**

Os estoques são compostos por medicamentos, materiais hospitalares e materiais de odontologia e estão demonstrados ao custo médio de aquisição não excedendo ao valor líquido de realização (Nota 5).

**d) Imobilizado**

O imobilizado está mensurado pelo custo de aquisição,

deduzido da depreciação acumulada, calculada pelo método linear, às taxas de vida útil-econômica dos bens (Nota 8).

**e) Fornecedores**

São obrigações a pagar por bens ou serviços que foram adquiridos no curso normal dos negócios, sendo classificados como passivos circulantes se o pagamento for devido no período de até 12 meses. Acima de 12 meses, as contas a pagar são apresentadas como passivo não circulante (Nota 9).

**f) Apuração do resultado**

As receitas e as despesas são reconhecidas respeitando-se o Princípio da Competência.

**g) Recursos de projetos**

O Instituto recebe recursos específicos para aplicação em investimentos e operacionalização dos Prontos Atendimentos da Glória – PA 24h Glória e UPA Zilda Arns – Riviera da Barra, ambos no Município de Vila Velha – ES, conforme contratos de gestão nº 001/2015 e 166/2021, respectivamente e do PA do Trevo de Alto Lage, no Município de Cariacica – ES, conforme contrato de gestão nº 068/2019.

**h) Reconhecimento dos custos, despesas e receitas**

Conforme contrato de gestão, firmado entre o Instituto e a Secretaria Municipal de Saúde – SEMSA do Município de Vila Velha - ES, os recursos assistenciais repassados devem ser utilizados com a finalidade única de subsidiar os atendimentos ofertados tanto na Unidade de Pronto Atendimento da Glória – PA 24h Glória, como na Unidade de Pronto Atendimento da Glória – UPA Zilda Arns. Dessa forma, as receitas apuradas no exercício são registradas de acordo com a correlação dos totais de despesas auferidas no mesmo período.

As despesas apuradas serão submetidas à Comissão Interna de Avaliação e Fiscalização da Secretaria Municipal de Saúde – SEMSA para fiscalização e monitoramento do contrato de gestão.

O mesmo tratamento contábil se aplica ao contrato de gestão, firmado entre o Instituto e a Secretaria Municipal de Saúde – SEMSA do Município de Cariacica – ES.

**i) Avaliação do valor de recuperação do imobilizado**

A Entidade avalia periodicamente os bens do ativo imobilizado com a finalidade de identificar evidências que possam levar a perdas de valores não recuperáveis das respectivas unidades geradoras de caixa, ou ainda, quando eventos ou alterações significativas indicarem que os seus valores contábeis possam não ser recuperáveis. Assim, uma perda é reconhecida caso existam evidências claras de que os ativos estão avaliados por valor não recuperável.

**j) Demonstração do Valor Adicionado**

A Demonstração do Valor Adicionado tem por objetivo evidenciar, de forma concisa, os dados e informações do valor da riqueza gerada pelas atividades da entidade como resultante de um esforço coletivo e sua distribuição entre os elementos que contribuíram para a geração dessa riqueza, prestando informações a todos os agentes econômicos interessados na entidade, tais como empregados, clientes, fornecedores, financiadores e governo, dentre outros.

**3. Caixa e Equivalentes de Caixa****a) Caixa Geral**

	<b>Em 31 de dezembro de</b>	
	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Caixa - PA da Glória	762,66	332,56
Caixa - PA do Trevo	-	209,51
Caixa - UPA Zilda Arns	136,12	-
<b>Total</b>	<b>898,78</b>	<b>542,07</b>

## Instituto da Gestão e Inovação da Saúde

CNPJ: 07.156.945/0001-46

5/17

	Em 31 de dezembro de	
	2022	2021
<b>Matriz:</b>		
<b>b) Bancos Conta Movimento - Recursos sem restrição</b>		
Banco Banestes - Conta 3428712-8	474,16	-
<b>Total</b>	<b>474,16</b>	<b>-</b>
<b>Matriz:</b>		
<b>c) Aplicações Financeiras - Recursos sem restrição</b>		
Banco Santander - Conta 130001656	1.830.588,28	455.800,12
Banco Banestes - Conta 3428712-8	110,06	-
<b>Total</b>	<b>1.830.698,34</b>	<b>455.800,12</b>
<b>Total de Caixa e Equivalentes de Caixa</b>	<b>1.832.071,28</b>	<b>456.342,19</b>
<b>3.1. Recursos Com Restrição</b>		
<b>PA do Trevo de Alto Lage:</b>		
<b>d) Bancos Conta Movimento - Recursos com restrição</b>		
Banco Banestes - Conta 2993376-9	44,73	-
<b>Total</b>	<b>44,73</b>	<b>-</b>
<b>UPA Zilda Arns:</b>		
<b>e) Bancos Conta Movimento - Recursos com restrição</b>		
Banco Banestes - Conta 3431578-1	2.850.883,77	-
Banco Banestes - Conta 3431583-8	954.195,24	-
<b>Total</b>	<b>3.805.079,01</b>	<b>-</b>
<b>f) Aplicações Financeiras - Recursos com restrição</b>		
Banco do Brasil S.A.	22.318,91	2.105.142,70
Banco Banestes S.A.	156.637,39	6.914.546,51
<b>Total</b>	<b>178.956,30</b>	<b>9.019.689,21</b>
<b>Total Recursos com restrição</b>	<b>3.984.080,04</b>	<b>9.019.689,21</b>
<b>PA da Glória:</b>		
<b>g) Aplicações Financeiras - Recursos com restrição</b>		
Banco do Brasil S.A. - Conta 5837-8	3.590,80	2.079.857,33
Banco do Brasil S.A. - Conta 5838-6	681,61	328,78
Banco do Brasil - S.A. - Conta 5839-4	18.046,50	24.956,59
<b>Total</b>	<b>22.318,91</b>	<b>2.105.142,70</b>
<b>PA do Trevo de Alto Lage:</b>		
<b>h) Aplicações Financeiras - Recursos com restrição</b>		
Banco Banestes S.A. - Conta 2997414-4	11.384,44	2.376.548,35
Banco Banestes S.A. - Conta 2997442-5	1.653,88	346.843,59
Banco Banestes S.A. - Conta 2997439-1	-	1.683.016,92
<b>Total</b>	<b>13.038,32</b>	<b>4.406.408,86</b>
<b>UPA Zilda Arns:</b>		
<b>i) Aplicações Financeiras - Recursos com restrição</b>		
Banco Banestes S.A. - Conta 3431578-1	7.584,63	2.241.309,37
Banco Banestes S.A. - Conta 3431582-0	6.785,40	266.828,28
Banco Banestes S.A. - Conta 3431583-8	129.229,04	-
<b>Total</b>	<b>143.599,07</b>	<b>2.508.137,65</b>
<b>Total Aplicações Financeiras - Recursos com restrição</b>	<b>178.956,30</b>	<b>9.019.689,21</b>

Os depósitos de curto prazo correspondem aos saldos mantidos em conta de aplicação financeira na data base das demonstrações contábeis. As aplicações financeiras de curto prazo são substancialmente operações compromissadas, com remuneração

## 4. Créditos a receber

	Em 31 de dezembro de	
	2022	2021
<b>Créditos de Convênios</b>		
Fundo Municipal de Saúde	458.814,58	2.162.148,50
<b>Total</b>	<b>458.814,58</b>	<b>2.162.148,50</b>

Valores representados pelos contratos de gestão com a Secretaria Municipal de Saúde do Município de Vila Velha - ES - SEMSA, cujo objeto contratual é operacionalizar a Unidade de Pronto Atendimento da Glória - PA 24h Glória

	Em 31 de dezembro de	
	2022	2021
<b>PA da Glória</b>		
<b>Créditos de Convênios</b>		
Fundo Municipal de Saúde de Vila Velha/ES	-	2.162.148,50
<b>Total</b>	<b>-</b>	<b>2.162.148,50</b>

	Em 31 de dezembro de	
	2022	2021
<b>PA do Trevo de Alto Lage</b>		
<b>Créditos de Convênios</b>		
Fundo Municipal de Saúde de Cariacica/ES	458.814,58	-
<b>Total</b>	<b>458.814,58</b>	<b>-</b>

## 4.1. Recursos de Glosas

	Em 31 de dezembro de	
	2022	2021
<b>Créditos de Convênios</b>		
Recursos de Glosas - PA da Glória	618.625,68	548.461,92
Recursos de Glosas - UPA Zilda Arns	18.766,32	-
<b>Total Não Circulante</b>	<b>637.392,00</b>	<b>548.461,92</b>

indexada ao Certificado de Depósito Interbancário - CDI, e resgatáveis em prazos inferiores a 90 dias. O objetivo da manutenção de aplicações financeiras está ligado à proteção de custeio mensal, contingências e investimentos futuros.

e com a Secretaria Municipal de Saúde do Município de Cariacica - ES - SEMSA, cujo objeto é operacionalizar a Unidade de Pronto Atendimento Monsenhor Romulo Neves Balestrero - PA do Trevo.

**Instituto da Gestão e Inovação da Saúde**  
CNPJ: 07.156.945/0001-46

6/17

Os recursos de glosas são comuns e recorrentes no curso do negócio e podem ser definidos como processos administrativos incorretos, tendo origem nas prestações de contas que são submetidas ao Gestor

do Contrato. O montante acima está sob análise da SEMSA Vila Velha - ES, cujos esclarecimentos sobre processos de compras e pagamento de serviços, objetos dos recursos administrativos protocolados na respectiva Secretaria.

**5. Estoques**

Itens	Em 31 de dezembro de	
	2022	2021
Medicamentos	223.505,72	416.837,16
Material Hospitalar	146.034,61	292.041,57
Material de Odontologia	20.926,04	11.734,71
Gases Medicinais	5.702,75	-
Diversos (*)	160.187,73	329.982,46
<b>Saldo</b>	<b>556.356,85</b>	<b>1.050.595,90</b>

(\*) Composto por material de manutenção, material de escritório e suprimentos em geral.

O estoque são representados por medicamentos, material hospitalar, material de odontologia, gases medicinais e itens diversos, segregados entre o almoxarifado central e farmácia localizados tanto nas dependências da Unidade de Pronto Atendimento da Glória - PA 24h Glória, na UPA

Zilda Arns, como na Unidade de Pronto Atendimento do Trevo - PA do Trevo. Os estoques são reduzidos pela previsão de obsolescência/perdas e quebras, as quais são analisadas e avaliadas quanto a sua adequação. O custo dos estoques reconhecido no resultado e incluído em "Custos dos serviços (Nota 19a)" totalizou em 2022 R\$ 37.074.895,63 e em 2021 R\$ 32.247.730,04.

**PA da Glória**

Itens	Em 31 de dezembro de	
	2022	2021
Medicamentos	144.892,71	188.370,72
Material Hospitalar	102.692,36	123.709,82
Material de Odontologia	9.361,74	6.323,87
Diversos (*)	115.656,52	138.331,37
<b>Saldo</b>	<b>372.603,33</b>	<b>456.735,78</b>

**PA do Trevo de Alto Lage**

Itens	Em 31 de dezembro de	
	2022	2021
Medicamentos	-	170.121,92
Material Hospitalar	-	127.397,94
Material de Odontologia	-	4.363,91
Diversos (*)	-	173.648,67
<b>Saldo</b>	<b>-</b>	<b>475.532,44</b>

**PA Zilda Arns**

Itens	Em 31 de dezembro de	
	2022	2021
Medicamentos	78.613,01	58.344,52
Material Hospitalar	43.342,25	40.933,81
Material de Odontologia	11.564,30	1.046,93
Gases Medicinais	5.702,75	-
Diversos (*)	44.531,21	18.002,42
<b>Saldo</b>	<b>183.753,52</b>	<b>118.327,68</b>

Diversos (\*):

Composto por material de manutenção, material de escritório e suprimentos em geral.

**6. Impostos a Recuperar**

Tributos	Em 31 de dezembro de	
	2022	2021
Impostos a Recuperar	-	14.649,30
INSS a Recuperar	-	14.507,92
<b>Total</b>	<b>-</b>	<b>29.157,22</b>

**PA da Glória**

Tributos	Em 31 de dezembro de	
	2022	2021
Impostos a Recuperar	-	14.649,30
<b>Total</b>	<b>-</b>	<b>14.649,30</b>

**PA do Trevo de Alto Lage**

Tributos	Em 31 de dezembro de	
	2022	2021
INSS a Recuperar	-	14.507,92
<b>Total</b>	<b>-</b>	<b>14.507,92</b>

**7. Adiantamentos a Fornecedores**

Pa da Glória	Em 31 de dezembro de	
	2022	2021
Adiantamentos	-	460,00
Fornecedores	-	460,00
<b>Total</b>	<b>-</b>	<b>460,00</b>

**Pa do Trevo**

Adiantamentos	Em 31 de dezembro de	
	2022	2021
Fornecedores	-	207.150,25
<b>Total</b>	<b>-</b>	<b>207.150,25</b>

**Pa Zilda Arns**

Adiantamentos	Em 31 de dezembro de	
	2022	2021
Fornecedores	-	9.237,90
<b>Total</b>	<b>-</b>	<b>9.237,90</b>

**Total Geral**

<b>Total Geral</b>	<b>-</b>	<b>216.848,15</b>
--------------------	----------	-------------------

## Instituto da Gestão e Inovação da Saúde

CNPJ: 07.156.945/0001-46

7/17

## 8. Depósitos Judiciais

Áreas	Em 31 de dezembro de	
	2022	2021
Trabalhista	132.858,40	68.568,45
<b>Total</b>	<b>132.858,40</b>	<b>68.568,45</b>

Decorrem de valores depositados em juízo, referentes a ações trabalhistas, realizados para garantir a execução dessas ações, exclusivamente do PA da Glória.

## 9. Imobilizado

Matriz	Conta	Saldo Inicial em 01/01/2022	Aquisições	Depreciação	Saldo Final em 31/12/2022
	Móveis e Utensílios	10.072,39	7.519,70	(1.413,86)	16.178,23
	<b>Total</b>	<b>10.072,39</b>	<b>7.519,70</b>	<b>(1.413,86)</b>	<b>16.178,23</b>
	Conta	Saldo Inicial em 01/01/2021	Aquisições	Depreciação	Saldo Final em 31/12/2021
	Móveis e Utensílios	11.423,59	-	(1.351,20)	10.072,39
	<b>Total</b>	<b>11.423,59</b>	<b>-</b>	<b>(1.351,20)</b>	<b>10.072,39</b>

## Obs.:

Movimentação no grupo imobilizado exclusiva da Matriz.

i) O imobilizado reconhecido é composto pelos bens do Instituto Matriz.

ii) As aquisições efetuadas pela entidade que se refere a compra de máquinas e equipamentos e móveis e utensílios para expansão das atividades, modernização e manutenção da unidade da PA 24h Glória são reconhecidos diretamente na despesa pois são repassados através de termos de doação para a Secretaria Municipal de Saúde – SEMSA de Vila Velha/ES.

iii) Imobilizado em uso no PA do Trevo de Alto Lage, de propriedade do Município de Cariacica/ES, foi colocado à disposição do Instituto através do Termo de Permissão de Uso – Bens Móveis lavrado em 17/05/2019.

iv) Imobilizado em uso na UPA Zilda Arns, de propriedade

do Município de Vila Velha/ES, foi colocado à disposição do Instituto através do Termo de Permissão de Uso – Bens Móveis a ser lavrado em 2023.

v) Conforme determina a seção 27 da Resolução do Conselho Federal de Contabilidade – CFC Nº 2016/NBC TG 1000 (R1) – Redução ao Valor Recuperável de Ativos, a entidade realizou análise do seu ativo imobilizado no exercício findo em 31 de dezembro de 2022, mediante a comparação dos saldos contábeis com fluxos de caixa projetados e não identificou a necessidade de nenhum tipo de registro contábil de perda por desvalorização de ativo imobilizado.

## Nota:

Em relação ao imobilizado do PA do Trevo (iii), em razão do cancelamento do Contrato de Gestão, o respectivo imobilizado foi colocado à disposição da Secretaria Municipal de Saúde de Cariacica/ES conforme Ofício OF/IGIS/GA/Nº047/2022 de 20/05/2022.

## 10. Fornecedores

Descrição	Em 31 de dezembro de	
	2022	2021
Fornecedores de Materiais Hospitalares	87.854,99	117.162,10
Fornecedores de Medicamentos	185.159,10	132.267,75
Outros Fornecedores	794.675,66	449.697,29
<b>Total</b>	<b>1.067.689,75</b>	<b>699.127,14</b>

O Instituto mantém saldos com fornecedores no país, que fornecem substancialmente materiais, medicamentos e serviços hospitalares. As operações são efetuadas em condições normais de mercado, com prazos entre 30 e 60 dias.

## PA da Glória

Descrição	Em 31 de dezembro de	
	2022	2021
Fornecedores de Materiais Hospitalares	56.159,05	38.243,94
Fornecedores de Medicamentos	112.557,68	27.614,20
Outros Fornecedores	392.050,68	99.536,42
<b>Total</b>	<b>560.767,41</b>	<b>165.394,56</b>

## PA do Trevo de Alto Lage

Descrição	Em 31 de dezembro de	
	2022	2021
Fornecedores de Materiais Hospitalares	-	53.276,00
Fornecedores de Medicamentos	-	94.552,59
Outros Fornecedores	277.673,25	264.614,56
<b>Total</b>	<b>277.673,25</b>	<b>412.443,15</b>

## UPA Zilda Arns

Descrição	Em 31 de dezembro de	
	2022	2021
Fornecedores de Materiais Hospitalares	31.695,94	25.642,16
Fornecedores de Medicamentos	72.601,42	10.100,96
Outros Fornecedores	124.951,73	85.546,31
<b>Total</b>	<b>229.249,09</b>	<b>121.289,43</b>

## 11. Obrigações com Empregados

Descrição	Em 31 de dezembro de	
	2022	2021
Salários a Pagar	869.522,55	1.175.901,61
Pensão Alimentícia a Pagar	-	1.105,32
Rescisões a Pagar	87.366,91	58.122,38
Férias a Pagar	1.357.729,64	1.614.199,18
INSS s/Férias	315.206,18	414.445,57
FGTS a Pagar s/Férias	93.649,20	121.157,70
<b>Total</b>	<b>2.723.474,48</b>	<b>3.384.931,76</b>

## PA da Glória

Descrição	Em 31 de dezembro de	
	2022	2021
Salários a Pagar	471.677,32	547.792,56
Pensão Alimentícia a Pagar	-	411,28
Rescisões a Pagar	53.162,78	38.692,52
Férias a Pagar	892.035,96	815.552,95

**Instituto da Gestão e Inovação da Saúde**  
CNPJ: 07.156.945/0001-46

8/17

INSS s/Férias	190.400,29	183.359,57
FGTS a Pagar s/Férias	56.596,54	54.696,23
<b>Total</b>	<b>1.663.872,89</b>	<b>1.640.505,11</b>
<b>PA do Trevo de Alto Lage</b>	<b>Em 31 de dezembro de</b>	
<b>Descrição</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Salários a Pagar	-	570.152,33
Pensão Alimentícia a Pagar	-	694,04
Rescisões a Pagar	11.223,59	18.526,15
Férias a Pagar	-	798.646,23
INSS s/Férias	-	231.086,00
FGTS a Pagar s/Férias	-	66.461,47
<b>Total</b>	<b>11.223,59</b>	<b>1.685.566,22</b>
<b>UPA Zilda Arns</b>	<b>Em 31 de dezembro de</b>	
<b>Descrição</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Salários a Pagar	397.845,23	57.956,72
Rescisões a Pagar	22.980,54	903,71
Férias a Pagar	465.693,68	-
INSS s/Férias	124.805,89	-
FGTS a Pagar s/Férias	37.052,66	-
<b>Total</b>	<b>1.048.378,00</b>	<b>58.860,43</b>
<b>12. Obrigações Tributárias</b>	<b>Em 31 de dezembro de</b>	
<b>Descrição</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
PIS/COFINS/CSLL	50.067,75	55.486,45
ISS a Recolher	17.841,39	81.961,27
IRRF a Recolher	54.559,70	74.302,14
<b>Total</b>	<b>122.468,84</b>	<b>211.749,86</b>
<b>PA da Glória</b>	<b>Em 31 de dezembro de</b>	
<b>Descrição</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
PIS/COFINS/CSLL	28.564,15	22.925,00
ISS a Recolher	8.954,66	4.949,90
IRRF a Recolher	25.318,13	36.431,17
<b>Total</b>	<b>62.836,94</b>	<b>64.306,07</b>
<b>PA do Trevo de Alto Lage</b>	<b>Em 31 de dezembro de</b>	
<b>Descrição</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
PIS/COFINS/CSLL	-	32.561,45
ISS a Recolher	-	77.011,37
IRRF a Recolher	-	35.916,41
<b>Total</b>	-	<b>145.489,23</b>
<b>UPA Zilda Arns</b>	<b>Em 31 de dezembro de</b>	
<b>Descrição</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
PIS/COFINS/CSLL	21.503,60	-
ISS a Recolher	8.886,73	-
IRRF a Recolher	29.241,57	1.954,56
<b>Total</b>	<b>59.631,90</b>	<b>1.954,56</b>
<b>13. Obrigações Sociais</b>	<b>Em 31 de dezembro de</b>	
<b>Descrição</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
INSS a Recolher	404.719,33	585.709,65
FGTS a Recolher	128.560,12	171.027,70
PIS s/Folha de Pagamento	11.862,16	16.025,37
Contribuição Sindical a Recolher	-	4.316,78
<b>Total</b>	<b>545.141,61</b>	<b>777.079,50</b>
<b>PA da Glória</b>	<b>Em 31 de dezembro de</b>	
<b>Descrição</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
INSS a Recolher	228.836,01	266.543,43
FGTS a Recolher	75.026,55	81.141,41
PIS s/Folha de Pagamento	6.700,16	7.733,35
Contribuição Sindical a Recolher	-	2.902,22
<b>Total</b>	<b>310.562,72</b>	<b>358.320,41</b>
<b>PA do Trevo de Alto Lage</b>	<b>Em 31 de dezembro de</b>	
<b>Descrição</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
INSS a Recolher	-	297.060,38
FGTS a Recolher	-	84.567,69
PIS s/Folha de Pagamento	-	8.292,02
Contribuição Sindical a Recolher	-	1.414,56
<b>Total</b>	-	<b>391.334,65</b>
<b>UPA Zilda Arns</b>	<b>Em 31 de dezembro de</b>	
<b>Descrição</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
INSS a Recolher	175.883,32	22.105,84
FGTS a Recolher	53.533,57	5.318,60
PIS s/Folha de Pagamento	5.162,00	-
<b>Total</b>	<b>234.578,89</b>	<b>27.424,44</b>
<b>14. Recursos de Projetos em Execução</b>	<b>Em 31 de dezembro de</b>	
<b>Descrição</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Convênios a Executar	-	773.660,25
<b>Total do Circulante</b>	-	<b>773.660,25</b>
<b>Descrição</b>	<b>Em 31 de dezembro de</b>	
<b>2022</b>	<b>2021</b>	
Recursos Fixos	175.955.325,95	213.146.433,37



## Instituto da Gestão e Inovação da Saúde

CNPJ: 07.156.945/0001-46

9/17

Recursos Variáveis	56.260.014,45	50.110.608,48
Recursos Aplicados	(232.215.340,40)	(257.037.326,43)
<b>Total do Não Circulante</b>	<b>-</b>	<b>6.219.715,42</b>

O reconhecimento da entrada de recursos está ligado à parcela mensal destinada a execução e operacionalização das atividades da Unidade de Pronto Atendimento da Glória – PA 24h Glória e é destacado entre parcela fixa que é a parte de repasse desvinculada de qualquer contrapartida e a parcela variável que corresponde a 10% do total de recursos repassados, porém vinculados ao cumprimento de metas estipulados por indicadores apontados pela Secretaria Municipal de Saúde – de Vila Velha/ES – SEMSA-ES. O reconhecimento da receita

conforme Nota 2.3 letra g), tem sua contrapartida os recursos aplicados explicitados nesta nota.

O reconhecimento da entrada de recursos está ligado à parcela mensal destinada a execução e operacionalização das atividades da Unidade de Pronto Atendimento Monsenhor Romulo Neves Balestrero – PA do Trevo de Alto Lage conforme Cláusula Quarta do Contrato de Gestão nº 068/2019, em contrapartida as prestações de contas mensais destacadas no item 5.3 da Cláusula Quinta do referido contrato de gestão.

**PA da Glória****Descrição**

Convênios a Executar

**Total do Circulante****Em 31 de dezembro de****2022**

-

-

**Em 31 de dezembro de****2022**

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

**Descrição**

Recursos Fixos

Recursos Variáveis

Recursos Aplicados

**Total do Não Circulante****PA do Trevo de Alto Lage****Descrição**

Convênios a Executar

**Total do Circulante****Descrição**

Recursos Fixos

Recursos Variáveis

Recursos Aplicados

**Total do Não Circulante****Descrição**

Recursos Fixos

Recursos Variáveis

Recursos Aplicados

**Total do Não Circulante****14.1. Recursos de Projetos a Apropriar****Recursos de Projetos**

Recursos de Projetos Aplicados

**Total****Em 31 de dezembro de****2022**

372.798,73

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

**PA da Glória:**

A seguir elencamos os fatos ocorridos durante a vigência do Contrato de Gestão em 2022 (entre 05 de abril de 2022 e 06 de abril de 2023), que impactaram diretamente no resultado deficitário da Unidade de Saúde.

**1º Não pagamento das parcelas da verba do Covid a partir de maio de 2022:**

Durante a execução do contrato iniciou a Pandemia do Covid-19 ocasionando aumento abrupto de atendimentos com o consequente aditivo contratual incluindo parcelas de pagamento até que durasse a pandemia, conforme 5º termo aditivo do contrato de gestão nº 001/2016, processo nº 18.330/2020, datado de 27/05/2020, as parcelas vinham sendo pagas regularmente e deixaram de ser pagas a partir de maio/2022 sendo que o nosso custo com a separação do fluxo ainda continuou até outubro de 2022.

**2º Não pagamento em 2022 da repactuação referente aumento nos valores de medicamentos, materiais e mão de obra:**

O IGIS solicitou a repactuação contratual em abril de 2022, devido aumento no custo de materiais, medicamentos e de mão de obra do contrato, conforme índices de inflação do período e a obrigatoriedade de aplicação de reajustes salariais previstos nas Convenções Coletivas e Acordo Coletivo (SINTRASADES, SINTAEN e

SINDIENFERMEIROS), os quais levariam ao resultado negativo do contrato.

O pedido foi efetuado para acréscimo no repasse mensal no montante de R\$ 296.382,46, que foi resultado dos reajustes em medicamentos, materiais e os valores pagos aos colaboradores no período de abril de 2021 a março de 2022, tal repactuação não foi repassada no ano de 2022 pela Prefeitura Municipal de Vila Velha, o que só veio a ser creditado em março de 2023, conforme 9º termo aditivo do contrato de gestão nº 001/2016, processo nº 33.855/2022, datado de 09/02/2023.

**PA do Trevo de Alto Lage:**

A seguir elencamos os fatos ocorridos durante a vigência do Contrato de Gestão em 2022 (17/05/2021 a 20/05/2022), que impactaram diretamente no resultado deficitário da Unidade de Saúde.

**1º Não pagamento da 5ª parcela da verba do Covid:**

Durante a execução do contrato iniciou a Pandemia do Covid-19 ocasionando aumento abrupto de atendimentos com o consequente aditivo contratual incluindo parcelas de pagamento, cuja última parcela não foi paga ao IGIS, mesmo devidamente assinada a obrigação, conforme ofícios OF/IGIS/GA/Nº 106/2021, protocolado em 15/12/2021 que solicita o pagamento da 5ª parcela no valor R\$ 228.605,62.

**Instituto da Gestão e Inovação da Saúde**

CNPJ: 07.156.945/0001-46

10/17

**2º Não pagamento da repactuação de mão de obra:**

O IGIS solicitou a repactuação de mão de obra do contrato, devido a obrigatoriedade de aplicação de reajustes salariais previstos nas Convenções Coletivas e Acordo Coletivo (SINTRASADES, SINTAEN e SINDIENFERMEIROS), todos baseados em índices de inflação do período, os quais levariam ao resultado negativo do contrato. O pedido foi efetuado no montante de R\$ 1.059.677,98, que foi resultado dos reajustes pagos aos colaboradores no período de setembro de 2021 a maio de 2022, tal repactuação não foi repassada pela Prefeitura Municipal de Cariacica para o IGIS.

**3º Não pagamento de valores referente a cessão de estoque na finalização do contrato:**

O contrato de gestão do pronto atendimento de Alto Lage - Cariacica/ES foi encerrado pelo Município no dia 20/05/2022, na ocasião havia a necessidade de transição do gerenciamento da Unidade PA do Trevo

para a nova Organização Social que passaria a efetuar a gestão. Como a Unidade é um estabelecimento de saúde, com funcionamento 24 horas para atendimento de urgências e emergências em pronto socorro a transição ocorreu com a Unidade em funcionamento.

Para que a transição da Unidade fosse realizada, a Secretaria Municipal de Saúde de Cariacica/ES - SEMUS solicitou ao IGIS para o estoque abastecido, em se tratando de medicamentos, materiais hospitalares, de expediente, de manutenção, de limpeza, de odontologia, e outros, a fim de manter o estoque para a execução do funcionamento pleno da Unidade após o encerramento do contrato, no dia 20/05/2022. A necessidade de compra desses estoques, para a utilização no PA do Trevo pela nova Organização Social, foi imputada ao IGIS, cujo valor contribuiu para o desequilíbrio financeiro. O

valor de aquisição desses materiais ficou no montante de R\$ 230.208,96.

**15. Verbas Rescisórias****Descrição**

PA da Glória - Verbas Rescisórias

PA do Trevo de Alto Lage - Verbas Rescisórias

**Total**

	<b>Em 31 de dezembro de</b>	
	<b>2022</b>	<b>2021</b>
PA da Glória - Verbas Rescisórias	867.190,49	867.190,49
PA do Trevo de Alto Lage - Verbas Rescisórias	318.907,52	-
<b>Total</b>	<b>1.186.098,01</b>	<b>867.190,49</b>

O montante é objeto de compensação de valores pagos indevidamente sobre verbas indenizatórias, apurado pela Assessoria Jurídica-Tributária contratada da entidade quanto a recuperação de créditos previdenciários, sendo estes compensados diretamente na Guia Gfip, conforme orientação jurídica, fundamentada no Art. 66 da Lei 8.383/91.

Por se tratar de uma faculdade e não uma dispensa ao contribuinte o pedido de restituição de forma administrativa, o Departamento Contábil da entidade, conservadoramente, optou por reconhecer a obrigação até a prescrição da referida contribuição previdenciária. O montante refere-se exclusivamente as Filiais PA da Glória e PA do Trevo de Alto Lage.

**16. Outras Obrigações****Descrição**

Outros Projetos - Matriz (\*)

Contingências Passivas - PA da Glória

Contingências Passivas - PA do Trevo de Alto Lage

**Total do Passivo Circulante**

	<b>Em 31 de dezembro de</b>	
	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Outros Projetos - Matriz (*)	2.161.811,30	449.118,37
Contingências Passivas - PA da Glória	178.326,69	167.101,55
Contingências Passivas - PA do Trevo de Alto Lage	-	2.000,00
<b>Total do Passivo Circulante</b>	<b>2.340.137,99</b>	<b>618.219,92</b>

(\*) Trata-se de crédito tributário em razão do recolhimento das contribuições de PIS e da COFINS. Com base na Solução de Consulta Cosit nº 178/2017, o Conselho de Administração entende que o Instituto está isento da tributação dos referidos tributos e assim requereu através do Pedido de Restituição e a Declaração de Compensação do Pagamento Indevido ou a Maior - PER/DCOMP. A situação do crédito tributário aguarda homologação por parte da Receita Federal do Brasil.

i) O Instituto é parte em processos judiciais de natureza processual administrativa, cível, trabalhista e criminal, decorrentes do curso normal de suas atividades. De acordo com os Relatórios dos consultores jurídicos da entidade, os quais pautam as opiniões fundamentadas em jurisprudências pacificadas, decisões da Suprema Corte, além de sentença transitada em julgado, as

classificações destacadas no quadro abaixo, quando classificadas a perda em "provável" estão provisionadas e aquelas classificadas a perda em "possível", as quais não justificam provisão, conforme determina a Resolução CFC Nº 2017/NBCTG25(R2).

ii) Em 2022 foi constituída a provisão no valor de R\$ 11.225,14 em contingência passiva totalizando R\$ 178.326,69 e baixada a provisão no valor de R\$ 2.000,00, em demandas envolvendo PA da Glória e PA do Trevo de Alto Lage, respectivamente, conforme orientação jurídica.

iii) Em 2021 foi baixada a provisão no valor de R\$ 20.000,00 da contingência passiva permanecendo saldo de R\$ 167.101,55 e de R\$ 2.000,00, demandas envolvendo PA da Glória e PA do Trevo de Alto Lage, respectivamente, conforme orientação jurídica.

**PA da Glória:****Natureza Processual**

Classificação Jurídica	Natureza Processual			Total
	Administrativa	Cível	Trabalhista	
Provável	-	-	178.326,69	178.326,69
Possível	1.000,00	542.400,00	352.175,34	894.575,34
<b>Total</b>	<b>1.000,00</b>	<b>542.400,00</b>	<b>530.502,03</b>	<b>1.072.902,03</b>

2022

**PA do Trevo de Alto Lage:****Natureza Processual**

Classificação Jurídica	Natureza Processual			Total
	Administrativa	Cível	Trabalhista	
Possível	-	741.735,00	93.085,96	834.820,96
<b>Total</b>	<b>-</b>	<b>741.735,00</b>	<b>93.085,96</b>	<b>834.820,96</b>

**Instituto da Gestão e Inovação da Saúde**  
CNPJ: 07.156.945/0001-46

11/17

**2021:****PA da Glória:**

Classificação Jurídica	Natureza Processual					Total
	Administrativa	Cível	Criminal	Trabalhista		
Provável	-	-	-	167.101,55		167.101,55
Possível	-	642.400,00	-	106.244,05		748.644,05
<b>Total</b>	-	<b>642.400,00</b>	-	<b>273.345,60</b>		<b>915.745,60</b>

**PA do Trevo de Alto Lage:**

Classificação Jurídica	Natureza Processual					Total
	Administrativa	Cível	Criminal	Trabalhista		
Provável	-	-	-	2.000,00		2.000,00
<b>Total</b>	-	-	-	<b>2.000,00</b>		<b>2.000,00</b>

**Obs.:** ES – SEMSA-ES e a Secretaria Municipal de Saúde de Cariacica/ES, e o Instituto. Os contratos preveem o uso do bem público para execução do objeto contratual. O saldo presente no patrimônio líquido refere-se a déficit acumulado de períodos anteriores e superávit das operações executadas pela matriz sem vínculo com a administração da Unidade de Pronto Atendimento da Glória – PA 24h Glória, Unidade de Pronto Atendimento Zilda Arns – UPA Riviera da Barra ou mesmo da Unidade de Pronto Atendimento do Trevo – PA do Trevo.

**17. Patrimônio Social**

O Instituto **não possui patrimônio social em consequência da natureza dos** contratos celebrados entre Secretaria Municipal de Saúde de Vila Velha/

Descrição	Em 31 de dezembro de	
	2022	2021
Patrimônio Social	5.539,43	10.209,59
<b>Total</b>	<b>5.539,43</b>	<b>10.209,59</b>

**18. Receitas**

Descrição	Em 31 de dezembro de	
	2022	2021
Receita de serviços (a)	75.869.738,73	66.703.319,02
Menos: Impostos sobre receitas (b)	(285.113,56)	(686.304,56)
Contribuições e doações diversas (c)	55.924,54	56.652,68
Receitas Financeiras (d)	-	69.584,07
Descontos obtidos (e)	3.186,84	714,83
<b>Receita Bruta</b>	<b>75.643.736,55</b>	<b>66.143.966,04</b>

i) A receita de serviços (a) deduzida dos impostos sobre receitas (b) correspondem à receita total oriunda da gestão dos Prontos Atendimentos da Glória – PA 24h Glória, UPA Zilda Arns e do PA do Trevo de Alto Lage, com atendimento exclusivo aos usuários do SUS – Sistema Único de Saúde, totalizando 99,92% em 2022

e 99,81% em 2021 da receita líquida do Instituto. Compõem a receita bruta (c) as contribuições e doações recebidas, (d) as receitas financeiras, (e) os descontos obtidos e (f) as inscrições referentes as atividades educacionais, no decurso normal das atividades da entidade.

**Matriz**

Descrição	Em 31 de dezembro de	
	2022	2021
Contribuições e doações diversas (c)	47.519,70	41.000,00
Receitas Financeiras (d)	-	17.264,10
<b>Receita Bruta</b>	<b>47.519,70</b>	<b>58.264,10</b>

**PA da Glória**

Descrição	Em 31 de dezembro de	
	2022	2021
Receita de serviços (a)	33.130.556,91	31.029.287,56
Contribuições e doações diversas (c)	7.904,84	12.152,68
Receitas Financeiras (d)	-	30.941,38
Descontos obtidos (e)	2.933,09	646,99
<b>Receita Bruta</b>	<b>33.141.394,84</b>	<b>31.073.028,61</b>

**PA do Trevo de Alto Lage**

Descrição	Em 31 de dezembro de	
	2022	2021
Receita de serviços (a)	17.293.017,08	35.577.425,70
Menos: Impostos sobre receitas (b)	(285.113,56)	(686.304,56)
Contribuições e doações diversas (c)	500,00	3.500,00
Receitas Financeiras (d)	-	17.963,22
Descontos obtidos (e)	82,59	67,84
<b>Receita Bruta</b>	<b>17.008.486,11</b>	<b>34.912.652,2</b>

**PA Zilda Arns**

Descrição	Em 31 de dezembro de	
	2022	2021
Receita de serviços (a)	25.446.164,74	96.605,76
Receitas Financeiras (d)	-	3.415,37
Descontos obtidos (e)	171,16	-
<b>Receita Bruta</b>	<b>25.446.335,90</b>	<b>100.021,13</b>

**19. Despesas por Natureza**

Os custos e despesas do Instituto foram impactados por reajustes de contratos de prestação de serviços médicos e demais serviços necessários para a execução de suas atividades, e pelo menos, inflação para os materiais e medicamentos, bem como para os

demais serviços prestados na entidade que dão apoio administrativo e operacional. Este aumento também é explicado pela operacionalização integral em 2021 dos Prontos Atendimento da Glória – PA 24h Glória, UPA Zilda Arns e do PA do Trevo de Alto Lage.

**(a) Custos dos Serviços**

## Instituto da Gestão e Inovação da Saúde

CNPJ: 07.156.945/0001-46

12/17

Itens	Em 31 de dezembro de	
	2022	2021
Medicamentos	2.578.853,99	2.302.844,64
Material Hospitalar	1.476.563,70	2.497.520,54
Material de Odontologia	76.195,88	56.055,33
Gases Medicinais	343.107,71	434.485,12
Serviços Médicos	26.833.684,65	21.596.180,81
Serviços Laboratoriais	3.270.246,59	2.538.760,26
Serviços de Limpeza/Conservação	36.680,00	-
Serviços de Lavanderia	245.916,17	211.757,29
Manutenção de Equipamentos Hospitalares	175.261,36	120.142,50
Locação de Equipamento Hospitalar	165.425,66	249.992,41
Locação de Imobilizado	-	302.082,00
Gêneros Alimentícios	1.843.830,32	1.937.909,14
<b>Saldo</b>	<b>37.045.766,03</b>	<b>32.247.730,04</b>
PA da Glória	Em 31 de dezembro de	
	2022	2021
Medicamentos	1.347.665,40	1.015.456,04
Material Hospitalar	608.071,43	1.349.872,08
Material de Odontologia	22.353,09	23.633,63
Gases Medicinais	177.731,07	180.620,16
Serviços Médicos	11.982.478,00	9.912.395,00
Serviços Laboratoriais/Imagem	1.153.673,84	1.154.624,29
Serviços de Limpeza/Conservação	-	-
Serviços de Lavanderia	87.450,93	103.535,50
Manutenção de Equipamentos Hospitalares	8.375,85	78.382,50
Locação de Equipamento Hospitalar	-	7.019,41
Gêneros Alimentícios	813.920,47	771.865,33
<b>Saldo</b>	<b>16.201.720,08</b>	<b>14.597.403,94</b>
PA do Trevo de Alto Lage	Em 31 de dezembro de	
	2022	2021
Medicamentos	582.274,86	1.285.906,35
Material Hospitalar	298.088,34	1.147.405,96
Material de Odontologia	12.782,70	32.421,70
Gases Medicinais	78.039,83	253.864,96
Serviços Médicos	6.184.092,42	11.683.785,81
Serviços Laboratoriais/Imagem	675.307,25	1.384.135,97
Serviços de Lavanderia	57.519,43	108.221,79
Manutenção de Equipamentos Hospitalares	146.038,51	41.760,00
Locação de Equipamento Hospitalar	-	242.973,00
Locação de Imobilizado	-	302.082,00
Gêneros Alimentícios	386.006,40	1.166.043,81
<b>Saldo</b>	<b>8.420.149,74</b>	<b>17.648.601,35</b>
UPA Zilda Arns	Em 31 de dezembro de	
	2022	2021
Medicamentos	648.913,73	1.482,25
Material Hospitalar	570.403,93	242,50
Material de Odontologia	41.060,09	-
Gases Medicinais	87.336,81	-
Serviços Médicos	8.667.114,23	-
Serviços Laboratoriais/Imagem	1.441.265,50	-
Serviços de Limpeza/Conservação	36.680,00	-
Serviços de Lavanderia	100.945,81	-
Manutenção de Equipamentos Hospitalares	20.847,00	-
Locação de Equipamento Hospitalar	165.425,66	-
Gêneros Alimentícios	643.903,45	-
<b>Saldo</b>	<b>12.423.896,21</b>	<b>1.724,75</b>
(b) Salários	Em 31 de dezembro de	
	2022	2021
Pessoal c/ vínculo empregatício	17.658.553,23	16.267.546,58
Benefícios a empregados	695.984,76	531.760,54
Provisões Trabalhistas	-	23.103,46
Encargos sociais	10.429.754,92	9.805.023,36
<b>Saldo</b>	<b>28.784.292,91</b>	<b>26.627.433,94</b>
PA da Glória	Em 31 de dezembro de	
	2022	2021
Pessoal c/ vínculo empregatício	7.941.864,38	8.139.348,27
Benefícios a empregados	285.642,90	152.828,03
Encargos sociais	4.676.580,83	4.826.867,07
<b>Saldo</b>	<b>12.904.088,11</b>	<b>13.119.043,37</b>
PA do Trevo de Alto Lage	Em 31 de dezembro de	
	2022	2021
Pessoal c/ vínculo empregatício	3.796.126,53	8.060.857,34
Benefícios a empregados	199.315,10	371.100,51
Encargos sociais	2.202.740,21	4.978.156,29
<b>Saldo</b>	<b>6.198.181,84</b>	<b>13.410.114,14</b>
UPA Zilda Arns	Em 31 de dezembro de	
	2022	2021
Pessoal c/ vínculo empregatício	5.920.562,32	67.340,97
Benefícios a empregados	211.026,76	7.832,00

## Instituto da Gestão e Inovação da Saúde

CNPJ: 07.156.945/0001-46

13/17

Provisões Trabalhistas	-	23.103,46
Encargos sociais	3.550.433,88	-
<b>Saldo</b>	<b>9.682.022,96</b>	<b>98.276,43</b>
<b>(c) Despesas Administrativas</b>		
<b>Itens</b>	<b>2022</b>	<b>Em 31 de dezembro de 2021</b>
Água e esgoto	191.378,15	169.650,02
Aluguéis equipamentos (TI)	295.105,77	372.008,11
Brindes e Ofertas	239,40	-
Aluguel/Condomínio	61.134,73	-
Correios e Malotes	115.387,39	-
Coleta de Resíduos	39.801,60	-
Cursos e aperfeiçoamentos	125.360,40	139.204,75
Custas Processuais	1.718,88	-
Despesas c/ ambulância	341.300,32	371.963,04
Despesas c/ gráfica	12.705,44	17.673,54
Despesas c/seguro	16.532,55	-
Despesas c/Software (*)	863.102,97	504.144,04
Despesas diversas	-	272.501,77
Energia elétrica	1.141.191,85	978.750,44
Equipamento de segurança	67,50	-
Material de expediente	529.308,23	344.077,09
Material de higiene/limpeza	541.469,78	375.874,35
Perícias/Laudos/Exames Tec	47.700,68	-
Publicações	45.935,42	-
Combustíveis e Lubrificantes	153.951,20	127.919,73
Serviços de Consultoria Externa	94.903,88	78.673,64
Serviços advocatícios	176.161,34	161.854,87
Serviços de armazenamento	70.430,81	-
Serviços contábeis	182.485,04	156.356,03
Serviços de auditoria	16.900,00	16.800,00
Serviços de condução	3.209,56	1.657,03
Serviços de desinsetização	15.345,81	14.540,40
Serviços de Locação de Veículos	51.861,55	56.665,96
Serviços de vigilância/segurança	2.769.654,66	2.054.576,44
Taxas Cartorárias	3.004,09	-
Telefone e internet	81.473,58	75.834,97
<b>Saldo</b>	<b>7.988.822,58</b>	<b>6.290.726,22</b>
<b>Matriz</b>		
<b>Itens</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Aluguel/Condomínio	40.005,10	-
Despesas c/ gráfica	-	390,00
Despesas c/Software	391,22	-
Despesas diversas	-	35.764,88
Energia elétrica	1.177,89	877,41
Serviços de Consultoria Externa	750,00	330,00
Telefone e internet	4.335,76	3.901,87
<b>Saldo</b>	<b>46.659,97</b>	<b>41.264,16</b>
<b>PA da Glória</b>		
<b>Itens</b>	<b>2022</b>	<b>Em 31 de dezembro de 2021</b>
Água e esgoto	133.553,68	82.912,66
Aluguel/Condomínio	21.129,63	-
Aluguéis equipamentos (TI)	61.022,49	66.177,67
Correios e Malotes	56.246,41	-
Cursos e aperfeiçoamentos	48.600,00	52.704,75
Custas Processuais	1.718,88	-
Despesas c/ ambulância	98.706,88	48.534,71
Despesas c/ gráfica	3.530,08	5.823,20
Despesas c/seguro	6.838,66	-
Despesas c/Software (*)	395.748,69	333.763,52
Despesas diversas	-	141.449,76
Energia elétrica	614.787,55	405.037,68
Equipamento de segurança	67,50	-
Material de expediente	184.006,16	159.973,94
Material de higiene/limpeza	200.483,12	193.554,20
Combustíveis e Lubrificantes	57.917,68	44.764,48
Perícias/Laudos/Exames Tec	725,00	-
Publicações	3.970,24	-
Serviços de Consultoria Externa	-	78.343,64
Serviços advocatícios	83.539,72	81.998,19
Serviços contábeis	85.994,20	81.769,88
Serviços de auditoria	8.450,00	8.400,00
Serviços de armazenamento	54.844,42	-
Serviços de condução	1.941,38	1.355,73
Serviços de desinsetização	6.749,32	6.435,60
Serviços de Locação de Veículos	51.861,55	56.665,96
Serviços de vigilância/segurança	1.143.815,16	1.110.475,67
Taxas Cartorárias	1.656,36	-
Telefone e internet	27.202,08	31.524,79
<b>Saldo</b>	<b>3.355.106,84</b>	<b>2.991.666,03</b>
<b>PA do Trevo de Alto Lage</b>		
<b>Itens</b>	<b>2022</b>	<b>Em 31 de dezembro de 2021</b>
Água e esgoto	28.242,68	86.737,36
Aluguéis equipamentos (TI)	134.563,37	305.830,44

**Instituto da Gestão e Inovação da Saúde**  
CNPJ: 07.156.945/0001-46

14/17

Brindes e Ofertas	239,40	-
Correios e Malotes	22.567,80	-
Cursos e aperfeiçoamentos	26.400,00	86.500,00
Despesas c/ ambulância	130.676,80	323.428,33
Despesas c/ gráfica	1.757,57	11.460,34
Despesas c/seguro	2.966,64	-
Despesas c/Software (*)	76.817,43	170.380,52
Despesas diversas	-	95.287,13
Energia elétrica	266.620,34	572.835,35
Material de expediente	145.640,68	184.103,15
Material de higiene/limpeza	136.958,26	182.320,15
Combustíveis e Lubrificantes	38.158,45	83.155,25
Serviços de Consultoria Externa	54.153,88	-
Serviços advocatícios	39.621,63	79.856,68
Serviços contábeis	41.490,84	74.586,15
Serviços de auditoria	8.450,00	8.400,00
Serviços de armazenamento	13.055,93	-
Serviços de condução	55,47	301,30
Serviços de desinsetização	3.619,20	8.104,80
Serviços de vigilância/segurança	628.089,78	944.100,77
Telefone e internet	16.133,67	40.408,31
<b>Saldo</b>	<b>1.816.279,82</b>	<b>3.257.796,03</b>

**UPA Zilda Arns**

Itens	Em 31 de dezembro de	
	2022	2021
Água e esgoto	29.581,79	-
Aluguéis equipamentos (TI)	99.519,91	-
Coleta de Resíduos	39.801,60	-
Correios e Malotes	36.573,18	-
Cursos e aperfeiçoamentos	50.360,40	-
Despesas c/ ambulância	111.916,64	-
Despesas c/ gráfica	7.417,79	-
Despesas c/seguro	6.727,25	-
Despesas c/Software (*)	390.145,63	-
Energia elétrica	258.606,07	-
Material de expediente	199.661,39	-
Material de higiene/limpeza	204.028,40	-
Combustíveis e Lubrificantes	57.875,07	-
Perícias/Laudos/Exames Tec	46.975,68	-
Publicações	41.965,18	-
Serviços de Consultoria Externa	40.000,00	-
Serviços advocatícios	52.999,99	-
Serviços de Armazenamento	2.530,46	-
Serviços contábeis	55.000,00	-
Serviços de condução	1.212,71	-
Serviços de desinsetização	4.977,29	-
Serviços de vigilância/segurança	997.749,72	-
Taxas Cartorárias	1.347,73	-
Telefone e internet	33.802,07	-
<b>Saldo</b>	<b>2.770.775,95</b>	-

**(d) Despesa com manutenção de Infraestrutura**

Itens	Em 31 de dezembro de	
	2022	2021
Equipamentos p/ terceiros (P.A)	577,50	38.280,00
Manutenção de equipamentos	-	641,23
Material de manutenção predial	267.255,86	180.458,38
Material de informática	157.918,63	18.037,22
Material de manutenção de equipamentos	1.226,50	1.587,20
Serviços de Material de manutenção de equipamentos	346.473,22	294.248,76
Serviços de manutenção predial	800.192,18	344.961,79
Bens de valores irrelevantes	348,90	11.153,68
<b>Saldo</b>	<b>1.573.992,79</b>	<b>889.368,26</b>

**PA da Glória**

Itens	Em 31 de dezembro de	
	2022	2021
Equipamentos p/ terceiros (P.A)	577,50	38.280,00
Manutenção de equipamentos	-	641,23
Material de manutenção predial	45.039,74	90.632,87
Material de informática	31.596,57	10.833,22
Material de manutenção de equipamentos	486,60	-
Serviços de manutenção de equipamentos	160.017,80	99.947,39
Serviços de manutenção predial	381.925,45	84.000,16
Bens de valores irrelevantes	-	332,70
<b>Saldo</b>	<b>619.643,66</b>	<b>324.667,57</b>

**PA do Trevo de Alto Lage**

Itens	Em 31 de dezembro de	
	2022	2021
Material de Manutenção predial	103.324,60	89.825,51
Material de informática	19.286,00	7.204,00
Material de manutenção de equipamentos	739,90	1.587,20
Serviços de manutenção de equipamentos	94.473,39	194.301,37
Serviços de manutenção predial	248.964,86	260.961,63
Bens de valores irrelevantes	348,90	10.820,98
<b>Saldo</b>	<b>467.137,65</b>	<b>564.700,69</b>

**UPA Zilda Arns**

Em 31 de dezembro de

## Instituto da Gestão e Inovação da Saúde

CNPJ: 07.156.945/0001-46

15/17

Itens	2022	2021
Material de Manutenção predial	118.891,52	-
Material de informática	107.036,06	-
Serviços de manutenção de equipamentos	91.982,03	-
Serviços de manutenção predial	169.301,87	-
<b>Saldo</b>	<b>487.211,48</b>	<b>-</b>
<b>(e) Despesas Tributárias</b>		
		<b>Em 31 de dezembro de</b>
<b>Itens</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
IOF	47.989,21	15.152,85
IRRF s/ aplicação financeira	34.014,32	9.660,46
Taxas municipais	2.625,21	2.336,27
Taxas e contribuições	34.991,80	6.350,96
<b>Saldo</b>	<b>119.620,54</b>	<b>33.500,54</b>
		<b>Em 31 de dezembro de</b>
<b>Itens</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
IOF	1.471,22	2,40
IRRF s/ aplicação financeira	4.001,10	3.027,63
Taxas municipais	655,16	593,34
Taxas e contribuições	1.834,60	1.899,56
<b>Saldo</b>	<b>7.962,08</b>	<b>5.522,93</b>
		<b>Em 31 de dezembro de</b>
<b>PA da Glória</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
IOF	11.659,19	7.630,36
IRRF s/ aplicação financeira	10.386,46	5.261,45
Taxas municipais	1.020,80	954,17
Taxas e contribuições	10.352,92	4.237,21
<b>Saldo</b>	<b>33.419,37</b>	<b>18.083,19</b>
		<b>Em 31 de dezembro de</b>
<b>PA do Trevo de Alto Lage</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
IOF	12.309,88	7.520,09
IRRF s/ aplicação financeira	5.975,61	1.371,38
Taxas municipais	870,36	788,76
Taxas e contribuições	2.007,55	214,19
<b>Saldo</b>	<b>21.163,40</b>	<b>9.894,42</b>
		<b>Em 31 de dezembro de</b>
<b>UPA Zilda Arns</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
IOF	22.548,92	-
IRRF s/ aplicação financeira	13.651,15	-
Taxas municipais	78,89	-
Taxas e contribuições	20.796,73	-
<b>Saldo</b>	<b>57.075,69</b>	<b>-</b>
		<b>Em 31 de dezembro de</b>
<b>(f) Depreciação</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Depreciação - taxa 10% a.a.	1.413,86	1.351,20
<b>Saldo</b>	<b>1.413,86</b>	<b>1.351,20</b>
		<b>Em 31 de dezembro de</b>
<b>Matriz</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Depreciação - taxa 10% a.a.	1.413,86	1.351,20
<b>Saldo</b>	<b>1.413,86</b>	<b>1.351,20</b>
<b>20. Receitas e Despesas Financeiras</b>		
		<b>Em 31 de dezembro de</b>
<b>a) Receitas financeiras</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Rendimento de aplicação financeira	-	69.584,07
Descontos obtidos	3.186,84	714,83
<b>Total</b>	<b>3.186,84</b>	<b>70.298,90</b>
		<b>Em 31 de dezembro de</b>
<b>b) Despesas financeiras</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Juros passivos	(561,05)	(6.445,05)
Tarifas bancárias	(55.921,82)	(41.917,18)
Desconto concedido	(82.629,65)	-
Multas diversas	(1.930,03)	(43,13)
<b>Total</b>	<b>(141.042,55)</b>	<b>(48.405,36)</b>
		<b>Em 31 de dezembro de</b>
<b>Matriz</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>a) Receitas financeiras</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Rendimento de aplicação financeira	-	17.264,10
<b>Total</b>	<b>-</b>	<b>17.264,10</b>
		<b>Em 31 de dezembro de</b>
<b>PA da Glória</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>a) Receitas financeiras</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Rendimento de aplicação financeira	-	30.941,38
Descontos obtidos	2.933,09	646,99
<b>Total</b>	<b>2.933,09</b>	<b>31.588,37</b>
		<b>Em 31 de dezembro de</b>
<b>PA do Trevo de Alto Lage</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>a) Receitas financeiras</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Rendimento de aplicação financeira	-	17.963,22
Descontos obtidos	82,59	67,84
<b>Total</b>	<b>82,59</b>	<b>18.031,06</b>

## Instituto da Gestão e Inovação da Saúde

CNPJ: 07.156.945/0001-46

16/17

	Em 31 de dezembro de	
	2022	2021
<b>UPA Zilda Arns</b>		
<b>a) Receitas financeiras</b>		
Rendimento de aplicação financeira	-	3.415,37
Descontos obtidos	171,16	-
<b>Total</b>	<b>171,16</b>	<b>3.415,37</b>
<b>Matriz</b>		
<b>b) Despesas financeiras</b>		
Juros passivos	-	(3.383,33)
Tarifas bancárias	(2.698,50)	(1.292,00)
<b>Total</b>	<b>(2.698,50)</b>	<b>(4.675,33)</b>
<b>PA da Glória</b>		
<b>b) Despesas financeiras</b>		
Juros passivos	(198,79)	(1,31)
Tarifas bancárias	(21.918,49)	(22.141,68)
Desconto concedido	(5.299,49)	-
Multas diversas	(0,01)	(21,52)
<b>Total</b>	<b>(27.416,78)</b>	<b>(22.164,51)</b>
<b>PA do Trevo de Alto Lage</b>		
<b>b) Despesas financeiras</b>		
Juros passivos	(5,65)	(3.060,41)
Tarifas bancárias	(8.237,85)	(18.463,55)
Desconto concedido	(77.330,16)	-
Multas diversas	-	(21,61)
<b>Total</b>	<b>(85.573,66)</b>	<b>(21.545,57)</b>
<b>UPA Zilda Arns</b>		
<b>b) Despesas financeiras</b>		
Juros passivos	(356,61)	-
Tarifas bancárias	(23.066,98)	(19,95)
Multas diversas	(1.930,02)	-
<b>Total</b>	<b>(25.353,61)</b>	<b>(19,95)</b>

**21. Seguros**

Em 2022 o IGIS contratou seguros no intuito de proteção contra perdas materiais, verificando no mercado coberturas compatíveis com sua estrutura. As coberturas foram contratadas por montantes

considerados suficientes pela administração, sob orientação de seus consultores quanto aos riscos contratados. Os seguros contratados para cobertura de bens vigentes à data do encerramento do exercício são os seguintes:

Apólice nº	Unidade	Grupo Segurado/Garantias Contratadas	Vencimento	Capital Segurado (R\$)
69400	PA da Glória	Funcionários/Estagiários/Prestadores de Serviços	29/02/2024	10.000,00
69400	UPA Zilda Arns	Funcionários/Estagiários/Prestadores de Serviços	31/12/2022	10.000,00
<b>Total</b>				<b>20.000,00</b>

**Nota:**

Não consta do escopo dos trabalhos de auditoria independente a formação de opinião quanto a suficiência da cobertura de seguros, cabendo a Administração a decisão de escolha pela contratação.

**22. Trabalho Voluntário**

A entidade não possui programas de trabalho voluntário. Vila Velha (ES), 31 de dezembro de 2022.

**Georgia Souza de Oliveira Ribeiro Fim**  
Presidente do Conselho de Administração  
CPF: 107.887.977-00

**Ilson Faria de Medeiros**  
Diretor Administrativo/Financeiro  
CPF: 950.081.287-87

**Célcio Luiz Correa de Moraes**  
Diretor Geral  
CPF: 336.061.376-72

**ADE Serviços Contábeis e Digações Ltda.**  
Artuildo Camilo do Carmo  
Contador CRC-ES 12955

**RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**

Aos Administradores do

**IGIS – Instituto da Gestão e Inovação da Saúde**  
Vila Velha - ES

**Opinião**

Examinamos as demonstrações contábeis do **IGIS - INSTITUTO DA GESTÃO E INOVAÇÃO DA SAÚDE** ("Instituto"), que compreendem o balanço patrimonial, em 31 de dezembro de 2022, e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira do **IGIS - INSTITUTO DA GESTÃO E INOVAÇÃO DA SAÚDE** em 31 de dezembro de 2022, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o

exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil às pequenas e médias empresas Resolução CFC Nº 2016/NBC TG 1000 (R1), combinado com a Resolução CFC Nº 2015/ITG 2002 (R1) - Entidade sem Finalidade de Lucros.

**Base para opinião**

Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir, intitulada "Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis". Somos independentes em relação ao Instituto, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria



obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

#### **Outros assuntos**

##### **Demonstração do valor adicionado**

Examinamos, também, a demonstração do valor adicionado (DVA) referente ao exercício findo em 31 de dezembro de 2022, elaborada sob responsabilidade da administração do Instituto, cuja apresentação é requerida pela legislação societária brasileira para companhias abertas, e como informação complementar no caso do Instituto. Essa demonstração foi submetida aos mesmos procedimentos de auditoria descritos anteriormente e, em nossa opinião, está adequadamente apresentada, em todos os seus aspectos relevantes, em relação às demonstrações contábeis tomadas em conjunto.

##### **Auditoria dos valores correspondentes ao exercício anterior**

As demonstrações contábeis do exercício findo em 31 de dezembro de 2021 apresentadas para fins de comparação com o exercício de 31 de dezembro de 2022, foram por nós auditadas, para as quais emitimos relatório sem modificação de opinião datado de 15 de março de 2022.

##### **Contratos de Gestão de Pronto Atendimento Municipal**

i) **PA da Glória:** Contrato de Gestão nº 001/2015 firmado entre a Secretaria Municipal de Saúde de Vila Velha/ES e o IGIS – Instituto da Gestão e Inovação da Saúde;

ii) **PA do Trevo:** Contrato de Gestão nº 068/2019 firmado entre o Fundo Municipal de Saúde de Cariacica/ES e o IGIS – Instituto da Gestão e Inovação da Saúde;

iii) **UPA Zilda Arns:** Contrato de Gestão nº 166/2021 firmado entre o Fundo Municipal de Saúde de Vila Velha/ES e o IGIS – Instituto da Gestão e Inovação da Saúde.

Esses contratos foram submetidos aos mesmos procedimentos de auditoria descritos anteriormente e, em nossa opinião, estão adequadamente contabilizados, em todos os seus aspectos relevantes, em relação às demonstrações contábeis do IGIS – Instituto da Gestão e Inovação da Saúde.

##### **Responsabilidade da administração e da governança pelas demonstrações contábeis**

A administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações contábeis livres de distorção relevante, independentemente se causadas por fraude ou erro.

Na elaboração das demonstrações contábeis, a administração é responsável pela avaliação da capacidade de o Instituto continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações contábeis, a não ser que a administração pretenda liquidar o Instituto ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

Os responsáveis pela governança do Instituto são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações contábeis.

##### **Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis**

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente

se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas, não, uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações contábeis.

Como parte da auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso:

- Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais.

- Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados às circunstâncias, mas, não, com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos do Instituto.

- Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.

- Concluimos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional do Instituto. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações contábeis ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar o Instituto a não mais se manter em continuidade operacional.

- Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações contábeis, inclusive as divulgações e se as demonstrações contábeis representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.

Comunicamo-nos com os responsáveis pela governança a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.

Vitória (ES), 25 de abril de 2023.

**PKS AUDITORIA E CONSULTORIA**

CRC-ES 4266

**JORGE DE OLIVEIRA SILVA**

Contador - CRC-ES 12317