

INSTITUTO DA GESTÃO E INOVAÇÃO DA SAÚDE

CNPJ: 07.156.945/0001-46

Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis em 31 de dezembro de 2020 – 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/MF 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/MF 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. 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, com o 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/MF sob o nº 12.157.728/0001-00. Posteriormente o contrato de gestão foi renovado, por meio do 3º termo aditivo assinado em 05 de abril de 2019 com vigência entre 06 de abril de 2019 e 06 de abril de 2020 e 4º termo aditivo assinado em 27 de março de 2020, com vigência entre 06 de abril de 2020 e 06 de abril de 2021.

a) Em 2020 foram realizados no Pronto Atendimento Doutor Antônio Batalha de Barcellos - PA da Glória, aproximadamente 186.755 atendimentos, sendo 132.124 mil de clínica geral, 34.603 de pediatria, 11.649 mil de cirurgia geral, 8.379 mil de odontologia, além de 193.481 mil exames. 2.378 pacientes permaneceram no Pronto Atendimento da Glória acima de 24hs com média de permanência geral de 2,44 dias, aguardando transferência para hospitais especializados do Estado. Vale ressaltar que o ano de 2020 foi totalmente a pice para empresas atuantes na área da saúde, devido a situação de pandemia de Covid - 19, que afetou totalmente os padrões de atendimento da Unidade.

b) Em 2019 foram realizados no Pronto Atendimento Doutor Antônio Batalha de Barcellos - PA da Glória, aproximadamente 239.106 mil atendimentos, sendo 136.293 mil de clínica geral, 77.183 de pediatria, 13.678 mil de cirurgia geral, 11.952 mil de odontologia, além de 230.447 mil exames. 1.447 pacientes permaneceram no Pronto Atendimento da Glória acima de 24hs com média de permanência geral de 2,23 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, com o 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 2020 foram realizados no Pronto Atendimento Monsenhor Romulo Neves Balestrero, aproximadamente 219.039 mil atendimentos, sendo 153.501 mil de clínica geral, 57.295 de pediatria e 8.243 mil de odontologia, além de 351.885 mil exames. 2.939 pacientes permaneceram no Pronto Atendimento do Trevo acima de 24hs com média de permanência geral de 2,0 dias, aguardando transferência para hospitais especializados do Estado. Vale ressaltar que o ano de 2020 foi totalmente a pice para empresas atuantes na área da saúde, devido a situação de pandemia de Covid - 19, que afetou totalmente os padrões de atendimento da Unidade.

b) Em 2019 foram realizados no Pronto Atendimento Monsenhor Romulo Neves Balestrero - PA do Trevo de Alto Lage, aproximadamente 154.113 mil atendimentos, sendo 82.958 mil de clínica geral, 53.945 de pediatria, 4.610 mil de odontologia, 12.600 de serviço social, além de aproximadamente 135.332 mil exames. 879 pacientes permaneceram no Pronto Atendimento do Trevo acima de 24hs com média de permanência geral de 2,8 dias, aguardando transferência para hospitais especializados do Estado.

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 pela administração em 05 de abril de 2021.

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, no Município de Vila Velha – ES, conforme contrato de gestão nº 001/2015 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 pela Unidade de Pronto Atendimento da Glória – PA 24h Glória. 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

	Em 31 de dezembro de	
	2020	2019
a) Caixa Geral		
Caixa - PA da Glória	315,39	152,74
Caixa - PA do Trevo	691,54	1.038,97
Total	1.006,93	1.191,71
MATRIZ		
b) Bancos Conta Movimento - Recursos sem restrição		
Banco Santander - Conta 130001656	448.998,44	830,49
Total	448.998,44	830,49
Total de Caixa e Equivalentes de Caixa	450.005,37	2.022,20

3.1. Recursos Com Restrição

CONTINUA...

...CONTINUAÇÃO

INSTITUTO DA GESTÃO E INOVAÇÃO DA SAÚDE

CNPJ: 07.156.945/0001-46

PA da Glória:	Em 31 de dezembro de	
	2020	2019
c) Aplicações Financeiras - Recursos com restrição		
Banco do Brasil S.A. - Conta 5837-8	959.588,02	1.977.888,85
Banco do Brasil S.A. - Conta 5838-6	1.169.040,00	1.819.388,58
Banco do Brasil - S.A. - Conta 5839-4	346.351,17	529.476,63
Total	2.474.979,19	4.326.754,06

PA do Trevo de Alto Lage:	Em 31 de dezembro de	
	2020	2019
d) Aplicações Financeiras - Recursos com restrição		
Banco Banestes S.A. - Conta 2997414-4	310.625,71	535.109,56
Banco Banestes S.A. - Conta 2997442-5	932.451,75	84.511,04
Banco Banestes S.A. - Conta 2997439-1	1.633.129,72	542.201,30
Banco Banestes S.A. - Conta 2993365-2	-	191,34
Banco Banestes S.A. - Conta 2993376-9	-	-

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 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.

Créditos de Convênios	Em 31 de dezembro de	
	2020	2019
Fundo Municipal de Saúde	5.054.079,91	4.877.322,11
Total	5.054.079,91	4.877.322,11

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 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.

PA da Glória	Em 31 de dezembro de	
	2020	2019
Créditos de Convênios		
Fundo Municipal de Saúde de Vila Velha/ES	2.162.148,50	2.162.148,50
Total	2.162.148,50	2.162.148,50

PA do Trevo de Alto Lage	Em 31 de dezembro de	
	2020	2019
Créditos de Convênios		
Fundo Municipal de Saúde de Cariacica/ES	2.891.931,41	2.715.173,61
Total	2.891.931,41	2.715.173,61

4.1. Recursos

de

Glosas

Créditos de Convênios	Em 31 de dezembro de	
	2020	2019
Recursos de Glosas - PA da Glória	-	35.088,44
Recursos de Glosas - PA do Trevo de Alto Lage	-	78.263,29
Total Circulante	-	113.351,73

Créditos de Convênios	Em 31 de dezembro de	
	2020	2019
Recursos de Glosas - PA da Glória	688.374,90	332.438,60
Recursos de Glosas - PA do Trevo de Alto Lage	167.441,45	-
Total Não Circulante	855.816,35	332.438,60

Total do Circulante e Não Circulante	855.816,35	445.790,33
---------------------------------------------	-------------------	-------------------

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 tanto da SEMSA Vila Velha-ES, como da SEMSA Cariacica/ES, cujos esclarecimentos sobre processos de compras e pagamento de serviços, objetos dos recursos administrativos protocolados nas respectivas Secretarias.

Itens	Em 31 de dezembro de	
	2020	2019
Medicamentos	282.999,29	264.613,33
Material Hospitalar	388.590,83	253.781,09
Material de Odontologia	15.802,17	12.934,93
Gases Medicinais	-	-

Diversos (*)	-	0,58
	328.655,76	172.436,23
Saldo	1.016.048,05	703.766,16

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

Os estoques 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, 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 18a)" totalizou em 2020 R\$ 30.130.553,71 e em 2019 R\$ 20.579.385,57.

PA da Glória	Em 31 de dezembro de	
	2020	2019
Itens		
Medicamentos	131.126,03	143.783,06
Material Hospitalar	230.069,52	116.746,92
Material de Odontologia	6.950,33	9.357,48
Diversos (*)	91.174,99	94.383,57
Saldo	459.320,87	364.271,03

PA do Trevo de Alto Lage	Em 31 de dezembro de	
	2020	2019
Itens		
Medicamentos	151.873,26	120.830,27
Material Hospitalar	158.521,31	137.034,17
Material de Odontologia	8.851,84	3.577,45
Gases Medicinais	-	0,58
Diversos (*)	237.480,77	78.052,66
Saldo	556.727,18	339.495,13

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

6. Impostos a Recuperar

Tributos	Em 31 de dezembro de	
	2020	2019
Impostos a Recuperar	14.649,30	14.649,30
INSS a Recuperar	14.507,92	14.507,92
Total	29.157,22	29.157,22

PA da Glória	Em 31 de dezembro de	
	2020	2019
Tributos		
Impostos a Recuperar	14.649,30	14.649,30
Total	14.649,30	14.649,30

PA do Trevo de Alto Lage	Em 31 de dezembro de	
	2020	2019
Tributos		
INSS a Recuperar	14.507,92	14.507,92
Total	14.507,92	14.507,92

7. Outros Direitos

Adiantamentos	Em 31 de dezembro de	
	2020	2019
Fornecedores	80,00	4.439,90
Total	80,00	4.439,90

Obs.:
Valores exclusivos ao PA da Glória.

8. Depósitos Judiciais

Áreas	Em 31 de dezembro de	
	2020	2019
Cível	44.235,27	19.660,00
Trabalhista	20.458,00	27.575,27
Total	64.693,27	47.235,27

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

CONTINUA...

...CONTINUAÇÃO

INSTITUTO DA GESTÃO E INOVAÇÃO DA SAÚDE

CNPJ: 07.156.945/0001-46

Conta	Saldo Inicial em 01/01/2020	Aquisições	Depreciação	Saldo Final em 31/12/2020
Móveis e Utensílios	12.774,79	-	(1.351,20)	11.423,59
Total	3.982,09	10.163,90	(1.371,20)	11.423,59

Conta	Saldo Inicial em 01/01/2019	Aquisições	Depreciação	Saldo Final em 31/12/2019
Móveis e Utensílios	3.982,09	10.163,90	(1.371,20)	12.774,79
Total	3.982,09	10.163,90	(1.371,20)	12.774,79

Obs.:

Movimentação no grupo imobilizado exclusiva a 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) 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 administração realizou análise de do seu ativo imobilizado no exercício findo em 31 de dezembro de 2019, 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.

10. Fornecedores

Descrição	Em 31 de dezembro de	
	2020	2019
Fornecedores de Materiais Hospitalares	124.817,80	77.606,97
Fornecedores de Medicamentos	77.314,66	88.443,31
Fornecedores de Gases medicinais	-	6.968,08
Fornecedores de Tecnologia - Matriz	-	99,68
Outros Fornecedores	325.189,57	219.557,87
Total	527.322,03	392.675,91

Descrição	Em 31 de dezembro de	
	2020	2019
Fornecedores de Materiais Hospitalares	58.095,60	29.503,07
Fornecedores de Medicamentos	38.426,90	61.642,32
Fornecedores de Gases medicinais	-	6.968,08
Outros Fornecedores	109.693,24	112.922,46
Total	206.215,74	211.035,93

Descrição	Em 31 de dezembro de	
	2020	2019
Fornecedores de Materiais Hospitalares	66.722,20	48.103,90
Fornecedores de Medicamentos	38.887,76	26.800,99
Outros Fornecedores	215.496,33	106.635,41
Total	321.106,29	181.540,30

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.

11. Obrigações com Empregados

Descrição	Em 31 de dezembro de	
	2020	2019
Salários a Pagar	1.019.306,48	885.920,52
Pensão Alimentícia a Pagar	2.802,25	714,17
Rescisões a Pagar	61.383,59	14.544,02
Férias a Pagar	1.403.523,71	793.731,88
INSS s/Férias	388.591,66	211.176,85
FGTS a Pagar s/Férias	113.743,36	62.247,87
Total	2.989.351,05	1.968.335,31

Descrição	Em 31 de dezembro de	
	2020	2019
Salários a Pagar	504.649,83	432.687,76
Pensão Alimentícia a Pagar	1.689,34	714,17
Rescisões a Pagar	-	-

Férias a Pagar	709.288,21	585.552,64
INSS s/Férias	195.594,39	153.317,01
FGTS a Pagar s/Férias	58.296,69	45.598,82
Total	1.524.967,44	1.232.414,42

Descrição	Em 31 de dezembro de	
	2020	2019
Salários a Pagar	514.656,65	453.232,76
Pensão Alimentícia a Pagar	1.112,91	-
Rescisões a Pagar	5.934,61	-
Férias a Pagar	694.235,50	208.179,24
INSS s/Férias	192.997,27	57.859,84
FGTS a Pagar s/Férias	55.446,67	16.649,05
Total	1.464.383,61	735.920,89

12. Obrigações Tributárias

Descrição	Em 31 de dezembro de	
	2020	2019
PIS/COFINS/CSLL	37.756,21	44.623,34
ISS a Recolher	68.557,20	58.469,79
IRRF a Recolher	46.865,06	41.681,63
Total	153.178,47	144.774,76

Descrição	Em 31 de dezembro de	
	2020	2019
PIS/COFINS/CSLL	17.067,23	20.525,74
ISS a Recolher	4.493,39	3.712,15
IRRF a Recolher	24.683,08	22.748,07
Total	46.243,70	46.985,96

Descrição	Em 31 de dezembro de	
	2020	2019
PIS/COFINS/CSLL	20.688,98	24.097,60
ISS a Recolher	64.063,81	54.757,64
IRRF a Recolher	22.181,98	18.933,56
Total	106.934,77	97.788,80

13. Obrigações Sociais

Descrição	Em 31 de dezembro de	
	2020	2019
INSS a Recolher	497.508,85	407.883,16
FGTS a Recolher	149.949,35	116.085,86
PIS s/Folha de Pagamento	14.350,13	11.783,32
Contribuição Sindical a Recolher	7.240,46	220,98
Total	669.048,79	535.973,32

Descrição	Em 31 de dezembro de	
	2020	2019
INSS a Recolher	239.912,90	203.595,97
FGTS a Recolher	72.488,59	63.105,06
PIS s/Folha de Pagamento	6.994,08	5.907,56
Contribuição Sindical a Recolher	3.420,00	204,53
Total	322.815,57	272.813,12

Descrição	Em 31 de dezembro de	
	2020	2019
INSS a Recolher	257.595,95	204.287,19
FGTS a Recolher	77.460,76	52.980,80
PIS s/Folha de Pagamento	7.356,05	5.875,76
Contribuição Sindical a Recolher	3.820,46	16,45
Total	346.233,22	263.160,20

CONTINUA...

...CONTINUAÇÃO

INSTITUTO DA GESTÃO E INOVAÇÃO DA SAÚDE

CNPJ: 07.156.945/0001-46

14. Recursos de Projetos em Execução

Descrição	Em 31 de dezembro de	
	2020	2019
Convênios a Executar		
	773.660,25	544.468,77
Total do Circulante	773.660,25	544.468,77

Descrição	Em 31 de dezembro de	
	2020	2019
Recursos Fixos	167.056.472,58	113.652.048,23
Recursos Variáveis	29.614.201,26	21.758.466,58
Recursos Aplicados	(189.607.852,80)	(127.428.509,74)
Total do Não Circulante	7.062.821,04	7.982.005,07

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 estipuladas 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.

Descrição	Em 31 de dezembro de	
	2020	2019
Convênios a Executar		
	761.828,37	532.636,89
Total do Circulante	761.828,37	532.636,89

Descrição	Em 31 de dezembro de	
	2020	2019
Recursos Fixos	119.181.923,13	96.785.520,06
Recursos Variáveis	24.294.806,90	19.884.407,90
Recursos Aplicados	(140.654.796,43)	(111.708.266,13)
Total do Não Circulante	2.821.933,60	4.961.661,83

Descrição	Em 31 de dezembro de	
	2020	2019
Convênios a Executar		
	11.831,88	11.831,88
Total do Circulante	11.831,88	11.831,88

Descrição	Em 31 de dezembro de	
	2020	2019
Recursos Fixos	47.874.549,45	16.866.528,17
Recursos Variáveis	5.319.394,36	1.874.058,68
Recursos Aplicados	(48.953.056,37)	(15.720.243,61)
Total do Não Circulante	4.240.887,44	3.020.343,24

Total do Geral do Circulante	773.660,25	544.468,77
Total do Geral do Não Circulante	7.062.821,04	7.982.005,07

15. Outras Obrigações (PNC)

Descrição	Em 31 de dezembro de	
	2020	2019
Convênios a Executar		
	761.828,37	532.636,89
Total do Circulante	761.828,37	532.636,89

Descrição	Em 31 de dezembro de	
	2020	2019
Recursos Fixos	119.181.923,13	96.785.520,06
Recursos Variáveis	24.294.806,90	19.884.407,90
Recursos Aplicados	(140.654.796,43)	(111.708.266,13)
Total do Não Circulante	2.821.933,60	4.961.661,83

Descrição	Em 31 de dezembro de	
	2020	2019
Convênios a Executar		
	11.831,88	11.831,88
Total do Circulante	11.831,88	11.831,88

Descrição	Em 31 de dezembro de	
	2020	2019
Recursos Fixos	47.874.549,45	16.866.528,17
Recursos Variáveis	5.319.394,36	1.874.058,68
Recursos Aplicados	(48.953.056,37)	(15.720.243,61)
Total do Não Circulante	4.240.887,44	3.020.343,24

Total do Geral do Circulante	773.660,25	544.468,77
Total do Geral do Não Circulante	7.062.821,04	7.982.005,07

(*). Trata-se de crédito tributário sobre o recolhimento do PIS e da COFINS sobre os valores de repasses oriundos do Contrato de Gestão nº 001/2015 com a Secretaria Municipal de Saúde - SMSA do município de Vila Velha/ES. Com base na Solução de Consulta Cosit nº 178/2017, a 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 31/12/2020 foi reconhecida a atualização da contingência passiva nos valores de R\$ 187.101,55 e de R\$ 16.129,47, demandas envolvendo PA da Glória e PA do Trevo de Alto Lage, respectivamente, conforme orientação jurídica.

iii) Em 2019, conforme posição dos consultores jurídicos do IGIS, não há demanda com classificação de probabilidade de perda "provável", portanto, não se reconhece provisão alguma, apenas se divulga as demandas com classificação de perda "possível".

Classificação Jurídica	Natureza Processual				Total
	Administrativa	Cível	Criminal	Trabalhista	
Provável	-	-	-	187.101,55	187.101,55
Possível	-	492.400,00	-	88.908,63	581.308,63
Total	-	492.400,00	-	276.010,18	768.410,18

Classificação Jurídica	Natureza Processual				Total
	Administrativa	Cível	Criminal	Trabalhista	
Provável	-	16.129,47	-	-	16.129,47
Possível	-	30.000,00	-	-	30.000,00
Total	-	46.129,47	-	-	46.129,47

Classificação Jurídica	Natureza Processual				Total
	Administrativa	Cível	Criminal	Trabalhista	
Possível	-	689.562,01	37.040,46	124.482,59	851.085,06
Total	-	689.562,01	37.040,46	124.482,59	851.085,06

Obs.:

Unidade de Pronto Atendimento Monsenhor Romulo Neves Balestrero - PA do Trevo de Alto Lage, não possui demandas judiciais ou de qualquer natureza, ativas ou passivas, segundo seus consultores jurídicos.

16. Patrimônio Líquido

O Instituto não possui patrimônio social em consequência da natureza dos contratos celebrados entre Secretaria Municipal de Saúde de Vila Velha/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 ou mesmo da Unidade de Pronto Atendimento do Trevo - PA do Trevo.

17. Receitas

Descrição	Em 31 de dezembro de	
	2020	2019
Receita de serviços (a)	61.919.375,81	42.252.705,17
Menos: Impostos sobre receitas (b)	(689.067,13)	(1.206.484,86)
Contribuições e doações diversas (c)	151.571,84	462.919,97
Receitas Financeiras (d)	22.182,77	81.993,77
Descontos obtidos (e)	5.112,18	44.757,44
Receita Bruta	61.409.175,47	41.635.891,49

CONTINUA...

...CONTINUAÇÃO

INSTITUTO DA GESTÃO E INOVAÇÃO DA SAÚDE

CNPJ: 07.156.945/0001-46

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 e do PA do Trevo de Alto Lage, com atendimento exclusivo aos usuários do SUS – Sistema Único de Saúde, totalizando 98,58% em 2020 e 99,71% em 2019 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	
	2020	2019
Contribuições e doações diversas (c)	38.799,68	14.000,00
Receitas Financeiras (d)	235,64	118,89
Receita Bruta	39.035,32	14.118,89

PA da Glória Descrição	Em 31 de dezembro de	
	2020	2019
Receita de serviços (a)	28.910.941,84	26.992.913,51
Menos: Impostos sobre receitas (b)	-	(826.360,57)
Contribuições e doações diversas (c)	112.772,16	448.919,97
Receitas Financeiras (d)	16.166,00	81.874,88
Descontos obtidos (e)	2.287,53	43.426,08
Receita Bruta	29.042.167,53	26.740.773,87

PA do Trevo de Alto Lage Descrição	Em 31 de dezembro de	
	2020	2019
Receita de serviços (a)	33.008.433,97	15.259.791,66
Menos: Impostos sobre receitas (b)	(689.067,13)	(380.124,29)
Receitas Financeiras (d)	5.781,13	-
Descontos obtidos (e)	2.824,65	1.331,36
Receita Bruta	32.327.972,62	14.880.998,73

18. 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 2020 dos Prontos Atendimento da Glória – PA 24h Glória e do PA do Trevo de Alto Lage.

(a) Custos dos Serviços

Itens	Em 31 de dezembro de	
	2020	2019
Medicamentos	2.220.239,40	1.767.234,94
Material Hospitalar	2.043.038,90	1.121.363,42
Material de Odontologia	-	-
Gases Medicinais	54.125,55	35.212,14
Serviços Médicos	214.790,84	166.767,93
Serviços Laboratoriais	20.795.370,30	14.175.405,28
Serviços de Limpeza/Conservação	2.501.697,72	1.887.272,53
Serviços de Lavanderia (*)	-	58.231,00
Manutenção de Equipamentos Hospitalares	181.523,99	123.543,11
Fretes e Carretos (*)	100.549,25	17.923,33
Material de Consumo	1.527,15	630,00
Locação de Equipamento Hospitalar	-	364,50
Gêneros Alimentícios	160.691,19	-
	1.856.999,42	1.225.437,39
Saldo	30.130.553,71	20.579.385,57

(*) Reclassificado (2019)

PA da Glória Itens	Em 31 de dezembro de	
	2020	2019
Medicamentos	1.010.392,04	1.240.875,90
Material Hospitalar	1.077.133,61	722.345,66
Material de Odontologia	-	-
Gases Medicinais	25.465,48	22.882,41
Serviços Médicos	95.746,66	89.954,63
Serviços Laboratoriais	9.662.047,72	9.379.901,95
Serviços de Limpeza/Conservação	1.155.461,85	1.147.826,70
Serviços de Lavanderia	-	28.700,00
Manutenção de Equipamentos Hospitalares	87.063,95	84.261,52
Fretes e Carretos	61.419,25	6.789,00
Locação de Equipamento Hospitalar	1.201,91	500,00
	2.820,00	-

Gêneros Alimentícios	757.320,37	652.139,68
Saldo	13.936.072,84	13.376.177,45

PA do Trevo de Alto Lage Itens	Em 31 de dezembro de	
	2020	2019
Medicamentos	1.209.847,36	526.359,04
Material Hospitalar	965.905,29	399.017,76
Material de Odontologia	28.660,07	12.329,73
Gases Medicinais	119.044,18	76.813,30
Serviços Médicos	11.133.322,58	4.795.503,33
Serviços Laboratoriais	1.346.235,87	739.445,83
Serviços de Limpeza/Conservação	-	29.531,00
Serviços de Lavanderia	94.460,04	39.281,59
Manutenção de Equipamentos Hospitalares	39.130,00	11.134,33
Fretes e Carretos	325,24	130,00
Material de Consumo	-	364,50
Locação de Equipamento Hospitalar	157.871,19	-
Gêneros Alimentícios	1.099.679,05	-
Saldo	16.194.480,87	7.203.208,12

(b) Recursos Humanos

Itens	Em 31 de dezembro de	
	2020	2019
Pessoal c/ vínculo empregatício	14.675.826,22	9.830.866,16
Benefícios a empregados	590.630,84	201.250,49
Provisões Trabalhistas	167.056,78	-
Encargos sociais	9.068.443,18	5.833.675,70
Saldo	24.501.957,02	15.865.792,35

Matriz Itens	Em 31 de dezembro de	
	2020	2019
Pessoal c/ vínculo empregatício	-	113,79
Benefícios a empregados	-	1.367,98
Encargos sociais	-	0,03
Saldo	-	1.481,80

PA da Glória Itens	Em 31 de dezembro de	
	2020	2019
Pessoal c/ vínculo empregatício	7.254.320,79	6.362.310,44
Benefícios a empregados	130.954,09	103.871,02
Provisões Trabalhistas	150.927,31	-
Encargos sociais	4.408.985,55	3.896.155,35
Saldo	11.945.187,74	10.362.336,81

PA do Trevo de Alto Lage Itens	Em 31 de dezembro de	
	2020	2019
Pessoal c/ vínculo empregatício	7.421.505,43	3.468.441,93
Benefícios a empregados	459.676,75	96.011,49
Provisões Trabalhistas	16.129,47	-
Encargos sociais	4.659.457,63	1.937.520,32
Saldo	12.556.769,28	5.501.973,74

(c) Despesas Administrativas

Itens	Em 31 de dezembro de	
	2020	2019
Água e esgoto	153.126,86	139.199,98
Aluguéis equipamentos (TI)	370.345,92	240.120,47
Cursos e aperfeiçoamentos	-	7.325,13
Despesas c/ ambulância	433.855,95	195.833,50
Despesas c/ gráfica	43.697,98	17.909,02
Despesas c/Software (*)	651.484,09	651.203,70
Despesas diversas	295.665,89	176.485,73
Energia elétrica	919.831,30	661.991,77
Equipamento de segurança	105.122,28	262.954,81

CONTINUA...

...CONTINUAÇÃO

INSTITUTO DA GESTÃO E INOVAÇÃO DA SAÚDE

CNPJ: 07.156.945/0001-46

Material de expediente	264.111,06	354.417,21
Material de higiene/limpeza	466.650,13	350.948,67
Combustíveis e Lubrificantes	87.711,45	68.254,44
Serviços de Consultoria Externa	830,00	594,00
Serviços advocatícios	168.807,36	107.118,76
Serviços contábeis	163.297,75	112.710,00
Serviços de auditoria	16.800,00	11.200,00
Serviços de condução	2.206,77	2.107,60
Serviços de desinsetização	14.720,00	8.330,00
Serviços de Locação de Veículos	11.040,00	1.650,00
Serviços de vigilância/segurança	1.480.714,87	1.029.431,70
Telefone e internet	84.216,83	66.235,67

Em 31 de dezembro de		
Matriz	2020	2019
Aluguéis equipamentos (TI)	-	369,81
Despesas diversas	29.637,66	44.064,63
Energia elétrica	1.225,08	3.424,50
Serviços de Consultoria Externa	830,00	594,00
Serviços contábeis	1.300,00	7.360,00
Telefone e internet	3.545,29	2.588,24
Saldo	36.538,03	58.401,18

Em 31 de dezembro de		
PA da Glória	2020	2019
Água e esgoto	73.684,34	86.434,10
Aluguéis equipamentos (TI)	70.097,25	91.131,89
Cursos e aperfeiçoamentos	-	6.845,13
Despesas c/ ambulância	40.312,95	6.413,50
Despesas c/ gráfica	5.644,26	8.977,02
Despesas c/Software	289.391,80	303.645,24
Despesas diversas	149.104,41	96.679,82
Energia elétrica	392.822,83	453.112,58
Equipamento de segurança	75.246,88	94.155,63
Material de expediente	129.886,78	214.689,81
Material de higiene/limpeza	272.380,26	235.989,75
Combustíveis e Lubrificantes	26.723,73	25.093,97
Serviços advocatícios	78.235,65	76.352,00
Serviços contábeis	78.235,65	69.531,00
Serviços de auditoria	8.400,00	11.200,00
Serviços de condução	1.576,17	1.833,75
Serviços de desinsetização	6.520,00	5.310,00
Serviços de Locação de Veículos	11.040,00	1.650,00
Serviços de vigilância/segurança	999.903,43	808.720,82
Telefone e internet	38.891,22	45.743,63
Saldo	2.748.097,61	2.643.509,64

(d) Despesa com manutenção de Infraestrutura

Em 31 de dezembro de		
Itens	2020	2019
Equipamentos p/ terceiros (P.A)	51.025,85	-
Material de manutenção predial	111.398,73	200.855,96
Material de informática	20.234,96	52.424,02
Material de manutenção de equipamentos	7.660,79	2.328,30
Serviços de Material de manutenção de equipamentos	280.859,18	247.228,75
Serviços de manutenção predial	489.666,02	145.448,55
Bens de valores irrelevantes	11.416,82	556,94
Saldo	972.262,35	648.842,52
Matriz		
Itens	2020	2019
Material de manutenção predial	-	1.018,20
Saldo	-	1.018,20

Em 31 de dezembro de		
PA da Glória	2020	2019
Equipamentos p/ terceiros (P.A)	51.025,85	-
Material de manutenção predial	52.278,94	87.791,06
Material de informática	10.766,35	25.178,55
Material de manutenção de equipamentos	5.318,64	519,91
Serviços de Material de manutenção de equipamentos	83.932,24	127.714,46
Serviços de manutenção predial	164.967,61	68.583,11
Bens de valores irrelevantes	2.676,82	56,00
Saldo	370.966,45	309.843,09

Em 31 de dezembro de		
PA do Trevo de Alto Lage	2020	2019
Material de Manutenção predial	59.119,79	112.046,70
Material de informática	9.468,61	27.245,47
Material de manutenção de equipamentos	2.342,15	1.808,39
Serviços de manutenção de equipamentos	196.926,94	119.514,29
Serviços de manutenção predial	324.698,41	76.865,44
Bens de valores irrelevantes	8.740,00	500,94
Saldo	601.295,90	337.981,23

(e) Despesas Tributárias

Em 31 de dezembro de		
Itens	2020	2019
IOF	2.808,69	8.916,15
IRRF s/ aplicação financeira	4.642,69	18.322,81
Taxas municipais	1.981,71	33.368,64
Taxas e contribuições	21.705,62	12.419,29
Saldo	31.138,71	73.026,89

Em 31 de dezembro de		
Matriz	2020	2019
IOF	0,24	0,10
IRRF s/ aplicação financeira	0,28	37,62
Taxas municipais	1.234,51	2.574,88
Taxas e contribuições	911,00	1.810,72
Saldo	2.146,03	4.423,32

Em 31 de dezembro de		
PA da Glória	2020	2019
IOF	1.428,88	5.984,08
IRRF s/ aplicação financeira	3.644,35	16.548,89
Taxas municipais	747,20	513,65
Taxas e contribuições	16.490,44	7.204,92
Saldo	22.310,87	30.251,54

Em 31 de dezembro de		
PA do Trevo de Alto Lage	2020	2019
IOF	1.379,57	2.931,97
IRRF s/ aplicação financeira	998,06	1.736,30
Taxas municipais	-	30.280,11
Taxas e contribuições	4.304,18	3.403,65
Saldo	6.681,81	38.352,03

(f) Depreciação

Em 31 de dezembro de		
Itens	2020	2019
Depreciação - taxa 10% a.a.	1.351,20	1.371,20
Saldo	1.351,20	1.371,20

Em 31 de dezembro de		
Matriz	2020	2019
Depreciação - taxa 10% a.a.	1.351,20	1.371,20
Saldo	1.351,20	1.371,20

CONTINUA...

...CONTINUAÇÃO

INSTITUTO DA GESTÃO E INOVAÇÃO DA SAÚDE

CNPJ: 07.156.945/0001-46

19. Receitas e Despesas Financeiras

	Em 31 de dezembro de	
	2020	2019
a) Receitas financeiras		
Rendimento de aplicação financeira	22.982,77	81.993,77
Descontos obtidos	5.112,18	44.757,44
Total	28.094,95	126.751,21
b) Despesas financeiras		
Juros passivos	(159,94)	(23.015,74)
Tarifas bancárias	(39.714,24)	(31.516,96)
Multas diversas	(3,75)	(913,15)
Total	(39.877,93)	(55.445,85)

	Em 31 de dezembro de	
	2020	2019
a) Receitas financeiras		
Rendimento de aplicação financeira	235,64	118,89
Total	235,64	118,89

	Em 31 de dezembro de	
	2020	2019
a) Receitas financeiras		
Rendimento de aplicação financeira	16.966,00	81.874,88
Descontos obtidos	2.287,53	43.426,08
Total	19.253,53	125.300,96

	Em 31 de dezembro de	
	2020	2019
a) Receitas financeiras		
Rendimento de aplicação financeira	5.781,13	-
Descontos obtidos	2.824,65	1.331,36
Total	8.605,78	1.331,36

	Em 31 de dezembro de	
	2020	2019
b) Despesas financeiras		
Juros passivos	-	(23,94)
Tarifas bancárias	(1.202,00)	(1.394,30)
Total	(1.202,00)	(1.418,24)

	Em 31 de dezembro de	
	2020	2019
b) Despesas financeiras		
Juros passivos	(40,22)	(29,37)
Tarifas bancárias	(19.491,80)	(17.818,88)
Multas diversas	-	(807,09)
Total	(19.532,02)	(18.655,34)

	Em 31 de dezembro de	
	2020	2019
b) Despesas financeiras		
Juros passivos	(119,72)	(22.962,43)
Tarifas bancárias	(19.020,44)	(12.303,78)
Multas diversas	(3,75)	(106,06)
Total	(19.143,91)	(35.372,27)

20. Mudanças de Políticas Contábeis

No exercício de 2020 o IGIS Matriz e PA da Glória procederam aos ajustes na conta de Ajustes de Exercícios Anteriores conforme autorizado pela administração da entidade em consonância com a Resolução CFC nº 2017/NBCTG23(R2).

Ressalta-se que tais ajustes referem-se ao exercício de 2019, o qual está sendo apresentado para fins de comparação com o exercício findo em 31/12/2020.

	Em 31 de dezembro de 2020		Reapresentado 2019
	Ajustes Débito	Crédito	
Conta			
Doação de PJ - Matriz	19.274,59	19.274,59	-
Fornecedores - PA da Glória	2.166,86	2.166,86	-
Total	19.274,59	19.274,59	
Impacto líquido no Patrimônio Líquido			

No exercício de 2019 o IGIS Matriz e PA da Glória procederam a retificação de erro de exercícios anteriores conforme destaque abaixo.

Conta	Em 31 de dezembro de 2019		Reapresentado 2018
	Ajustes Débito	Crédito	
Doação de PJ - Matriz	-	19.274,59	19.274,59
Fornecedores - PA da Glória	-	2.166,86	2.166,86
Total	-	21.441,45	
Impacto líquido no Patrimônio Líquido			21.441,45

21. Trabalho Voluntário

A entidade não possui programas de trabalho voluntário. Vila Velha (ES), 31 de dezembro de 2020.

Vinicius Carneiro da Silva - Presidente

CPF/ME: 077.918.687-76

Francisco Araujo da Costa - Diretor Geral

CPF/ME: 077.918.687-76

ADE Serviços Contábeis e Digitais 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 2020, 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 2020, 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 em consonância com a NBC TG 1000 (R1).

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 2020, elaborada sob responsabilidade da administração do Instituto, cuja apresentação é requerida pela legislação societária brasileira para companhias abertas, e como informação suplementar 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 2019 apresentadas para fins de comparação com o exercício de 31 de dezembro de 2020, foram por nós auditadas, para as quais emitimos relatório sem modificação de opinião datado de 31 de março de 2020.

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.

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.

CONTINUA...

...CONTINUAÇÃO

INSTITUTO DA GESTÃO E INOVAÇÃO DA SAÚDE

CNPJ: 07.156.945/0001-46

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), 09 de abril de 2021.

PKS AUDITORIA E CONSULTORIA

CRC-ES 4266

JORGE DE OLIVEIRA SILVA

Contador - CRC-ES 12317

Protocolo 666084

BALANÇO PATRIMONIAL

Publique o balanço da sua empresa no Diário Oficial do ES.

27 3636 6945/6935

www.dio.es.gov.br

i
IMPrensa
OFICIAL/ES

GOVERNO DO ESTADO DO ESPÍRITO SANTO

NÃO SAIA DE CASA

Uma simples medida para salvar vidas

[f](#) [t](#) [@](#)

i
IMPrensa
OFICIAL/ES

GOVERNO DO ESTADO DO ESPÍRITO SANTO

INSTITUTO DA GESTÃO E INOVAÇÃO DA SAÚDE

CNPJ: 07.156.945/0001-46

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 2020, 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 2020, 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 em consonância com a NBC.TG 1000 (R1).

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 2020, elaborada sob responsabilidade da administração do Instituto, cuja apresentação é requerida pela legislação societária brasileira para companhias abertas, e como informação suplementar 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 2019 apresentadas para fins de comparação com o exercício de 31 de dezembro de 2020, foram por nós auditadas, para as quais emitimos relatório sem modificação de opinião datado de 31 de março de 2020.

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.

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.

- Concluímos 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), 09 de abril de 2021.

PKS AUDITORIA E CONSULTORIA

CRC-ES 4266

JORGE DE OLIVEIRA SILVA

Contador - CRC-ES 12317

CNPJ: 07.156.945/0001-46

BALANÇO PATRIMONIAL

(Em reais)

ATIVO	Notas	Em 31 de dezembro de	
		2020	2019
CIRCULANTE			
Caixas e Equivalentes de Caixa	3a e 3b	450.005,37	2.022,20
Recursos com Restrição	3.1	5.351.186,37	5.488.860,45
Créditos a Receber	4	5.054.079,91	4.877.322,11
Estoques	5	1.016.048,05	703.766,16
Impostos a Recuperar	6	29.157,22	29.157,22
Recursos de Glosas	4.1	-	113.351,73
Outros Direitos	7	80,00	4.439,90
Total do circulante		11.900.556,92	11.218.919,77
NÃO CIRCULANTE			
Realizável a Longo Prazo			
Recursos de Glosas	4.1	855.816,35	332.438,60
Depósitos Judiciais	8	64.693,27	47.235,27
Imobilizado	9	11.423,59	12.774,79
Total do não circulante		931.933,21	392.448,66
TOTAL DO ATIVO		12.832.490,13	11.611.368,43

CNPJ: 07.156.945/0001-46

BALANÇO PATRIMONIAL

(Em reais)

PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	Notas	Em 31 de dezembro de	
		2020	2019
CIRCULANTE			
Fornecedores de bens e serviços	10	527.322,03	392.675,91
Obrigações com Empregados	11	2.989.351,05	1.968.335,31
Obrigações Tributárias	12	153.178,47	144.774,76
Obrigações Sociais	13	669.048,79	535.973,32
Recursos de Projetos em Execução	14	773.660,25	544.468,77
Total do circulante		5.112.560,59	3.586.228,07
NÃO CIRCULANTE			
Recursos de Projetos em Execução	14	7.062.821,04	7.982.005,07
Outras Obrigações	15	652.349,39	36.174,24
Total do não circulante		7.715.170,43	8.018.179,31
PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
Patrimônio social	-	4.759,11	(14.480,40)
Retificação de Erro	20	-	21.441,45
Total do patrimônio líquido		4.759,11	6.961,05
TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO		12.832.490,13	11.611.368,43

Veja notas explicativas da administração às demonstrações contábeis.

CONTINUA...

INSTITUTO DA GESTÃO E INOVAÇÃO DA SAÚDE

CNPJ: 07.156.945/0001-46

CNPJ: 07.156.945/0001-46
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO
(Em reais) **CNPJ: 07.156.945/0001-46** Em 31 de dezembro de

	17a e		
	17b	61.230.308,68	41.046.220,31
Total		61.230.308,68	41.046.220,31
Sem Restrição			
Contribuições e Doações diversas	17c	150.771,84	462.919,97
Descontos Obtidos	19a	5.112,18	44.757,44
Rendimentos financeiros	19a	22.982,77	81.993,77
Total		178.866,79	589.671,18
CUSTO E DESPESAS OPERACIONAIS			
Custos dos Serviços Prestados	18a	(30.130.553,71)	(20.579.385,57)
Total		(30.130.553,71)	(20.579.385,57)
RESULTADO BRUTO		31.278.621,76	21.056.505,92
DESPESAS OPERACIONAIS			
Salários	18b	(24.334.900,24)	(15.865.792,35)
Administrativas	18c	(5.734.236,49)	(4.466.022,16)
Manutenção	18d	(972.262,35)	(648.842,52)
Impostos e Taxas	18e	(31.138,71)	(73.026,89)
Depreciação	18f	(1.351,20)	(1.371,20)
Financeiras	19b	(39.877,93)	(55.445,85)
Contingência Passiva	-	(167.056,78)	-
Total		(31.280.823,70)	(21.110.500,97)
Operações Descontinuadas Líquidas		-	-
RESULTADO DO PERÍODO		(2.201,94)	(53.995,05)

Veja notas explicativas da administração às demonstrações contábeis.

CNPJ: 07.156.945/0001-46
DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
(Em reais)

	Patrimônio Social	Retificação de Erro	Superávit/Déficit Acumulados	Total do Patrimônio Líquido
EM 1º DE JANEIRO DE 2019	Notas 39.514,65	-	-	39.514,65
Resultado do período	-	-	(53.995,05)	(53.995,05)
Retificação de Erro	20	21.441,45	-	21.441,45
Incorporação do déficit	-	(53.995,05)	53.995,05	-
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019	(14.480,40)	21.441,45	-	6.961,05
Resultado do período	-	-	(2.201,94)	(2.201,94)
Retificação de Erro	20	21.441,45	(21.441,45)	-
Incorporação do déficit	-	(2.201,94)	2.201,94	-
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020	4.759,11	-	-	4.759,11

Veja notas explicativas da administração às demonstrações contábeis.

CNPJ: 07.156.945/0001-46
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
(Em reais)

	Notas	2020	2019
Fluxos de caixa das atividades operacionais			
Resultado do Exercício	-	(2.201,94)	(53.995,05)
Depreciação	-	1.351,20	1.371,20
Retificação de Erro	-	-	21.441,45
Variações em:			
Recursos com Restrição	-	137.674,08	(2.467.710,02)
Créditos a receber	-	(176.757,80)	(768.055,26)
Estoques	-	(312.281,89)	(412.828,44)
Impostos a recuperar	-	-	(14.507,92)
Recursos de Glosas (AC)	-	113.351,73	(92.166,50)
Outros Direitos (AC)	-	4.359,90	(2.655,72)
Recursos de Glosas (ANC)	-	(523.377,75)	-
Depósitos Judiciais (ANC)	-	(17.458,00)	(42.235,27)
Fornecedores de bens e serviços	-	134.646,12	254.073,28
Obrigações com Empregados	-	1.021.015,74	813.189,42
Obrigações Tributárias	-	8.403,71	27.472,49
Obrigações Sociais	-	133.075,47	326.789,63
Recursos de Projetos em Execução (PC)	-	229.191,48	(66.020,85)
Recursos de Projetos em Execução (PNC)	-	(919.184,03)	2.422.086,22
Outras obrigações (PNC)	-	616.175,15	-
Caixa líquido gerado (consumido) nas atividades operacionais		447.983,17	(53.751,34)

Fluxos de caixa das atividades de investimento		
Aquisição de Imobilizado	-	(10.163,90)
Caixa líquido consumido nas atividades de investimento	-	(10.163,90)
Fluxos de caixa das atividades de financiamento		
-	-	-
Aumento (Diminuição) líquido de caixa e equivalentes de caixa	447.983,17	(63.915,24)
Caixa e equivalentes de caixa no início do período	2.022,20	65.937,44
Caixa e equivalentes de caixa no final do período	450.005,37	2.022,20
Varição de caixa e equivalentes de caixa	447.983,17	(63.915,24)

Veja notas explicativas da administração às demonstrações contábeis.

CNPJ: 07.156.945/0001-46
DEMONSTRAÇÃO DO VALOR ADICIONADO
(Em reais)

	GERAÇÃO DO VALOR ADICIONADO	
	2020	2019
Receitas	61.230.308,68	41.046.220,31
Serviços Prestados	61.230.308,68	41.046.220,31
Insumos Adquiridos de Terceiros	(37.004.109,33)	(25.694.250,25)
Custos dos Serviços Prestados	(30.130.553,71)	(20.579.385,57)
Despesas Administrativas	(5.901.293,27)	(4.466.022,16)
Despesas com Manutenção	(972.262,35)	(648.842,52)
Retenções	(1.351,20)	(1.371,20)
Depreciação	(1.351,20)	(1.371,20)
Valor Adicionado Líquido Produzido pela Entidade	24.224.848,15	15.350.598,86
Valor Adicionado Recebido em Transferência	178.866,79	589.671,18
Receitas Financeiras	22.982,77	81.993,77
Descontos Obtidos	5.112,18	44.757,44
Contribuições e Doações Diversas	150.771,84	462.919,97
Valor Adicionado Total a Distribuir	24.403.714,94	15.940.270,04
Distribuição do Valor Adicionado	24.403.714,94	15.940.270,04
Salários	24.334.900,24	15.865.792,35
Tributos Federais	7.451,38	27.238,96
Taxas Municipais	1.981,71	33.368,64
Taxas e Contribuições	21.705,62	12.419,29
Despesas Financeiras	39.877,93	55.445,85
Resultado do Exercício	(2.201,94)	(53.995,05)

Veja notas explicativas da administração às demonstrações contábeis.

INSTITUTO DA GESTÃO E INOVAÇÃO DA SAÚDE

CNPJ: 07.156.945/0001-46

Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis em 31 de dezembro de 2020 – 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/MF 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/MF 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. 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, com o 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/MF sob o nº 12.157.728/0001-00. Posteriormente o contrato de gestão foi renovado, por meio do 3º termo aditivo assinado em 05 de abril de 2019 com vigência entre 06 de abril de 2019 e 06 de abril de 2020 e 4º termo aditivo assinado em 27 de março de 2020, com vigência entre 06 de abril de 2020 e 06 de abril de 2021.

a) Em 2020 foram realizados no Pronto Atendimento Doutor Antônio Batalha de Barcellos - PA da Glória, aproximadamente 186.755 mil atendimentos, sendo 132.124 mil de clínica geral, 34.603 de pediatria, 11.649 mil de cirurgia geral, 8.379 mil de odontologia, além de 193.481 mil exames. 2.378 pacientes permaneceram no Pronto Atendimento da Glória acima de 24hs com média de permanência geral de 2,44 dias, aguardando transferência para hospitais especializados do Estado. Vale ressaltar que o ano de 2020 foi totalmente atípico para empresas atuantes na área da saúde, devido a situação de pandemia de Covid - 19, que afetou totalmente os padrões de atendimento da Unidade.

b) Em 2019 foram realizados no Pronto Atendimento Doutor Antônio Batalha de Barcellos - PA da Glória, aproximadamente 239.106 mil atendimentos, sendo 136.293 mil de clínica geral, 77.183 de pediatria, 13.678 mil de cirurgia geral, 11.952 mil de odontologia, além de 230.447 mil exames. 1.447 pacientes permaneceram no Pronto Atendimento da Glória acima de 24hs com média de permanência geral de 2,23 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, com o 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 2020 foram realizados no Pronto Atendimento Monsenhor Romulo Neves Balestrero, aproximadamente 219.039 mil atendimentos, sendo 153.501 mil de clínica geral, 57.295 de pediatria e 8.243 mil de odontologia, além de 351.885 mil exames. 2.939 pacientes permaneceram no Pronto Atendimento do Trevo acima de 24hs com média de permanência geral de 2,0 dias, aguardando transferência para hospitais especializados do Estado. Vale ressaltar que o ano de 2020 foi totalmente atípico para empresas atuantes na área da saúde, devido a situação de pandemia de Covid - 19, que afetou totalmente os padrões de atendimento da Unidade.

b) Em 2019 foram realizados no Pronto Atendimento Monsenhor Romulo Neves Balestrero - PA do Trevo de Alto Lage, aproximadamente 154.113 mil atendimentos, sendo 82.958 mil de clínica geral, 53.945 de pediatria, 4.610 mil de odontologia, 12.600 de serviço social, além de aproximadamente 135.332 mil exames. 879 pacientes permaneceram no Pronto Atendimento do Trevo acima de 24hs com média de permanência geral de 2,8 dias, aguardando transferência para hospitais especializados do Estado.

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 pela administração em 05 de abril de 2021.

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, no Município de Vila Velha – ES, conforme contrato de gestão nº 001/2015 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 pela Unidade de Pronto Atendimento da Glória – PA 24h Glória. 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

	Em 31 de dezembro de	
	2020	2019
a) Caixa Geral		
Caixa - PA da Glória	315,39	152,74
Caixa - PA do Trevo	691,54	1.038,97
Total	1.006,93	1.191,71
MATRIZ		
b) Bancos Conta Movimento - Recursos sem restrição		
Banco Santander - Conta 130001656	448.998,44	830,49
Total	448.998,44	830,49
Total de Caixa e Equivalentes de Caixa	450.005,37	2.022,20

3.1. Recursos Com Restrição

...CONTINUAÇÃO

INSTITUTO DA GESTÃO E INOVAÇÃO DA SAÚDE

CNPJ: 07.156.945/0001-46

PA da Glória:	Em 31 de dezembro de	
	2020	2019
c) Aplicações Financeiras - Recursos com restrição		
Banco do Brasil S.A. - Conta 5837-8		
Banco do Brasil S.A. - Conta 5838-6	959.588,02	1.977.888,85
Banco do Brasil - S.A. - Conta 5839-4	1.169.040,00	1.819.388,58
	346.351,17	529.476,63
Total	2.474.979,19	4.326.754,06

PA do Trevo de Alto Lage:	Em 31 de dezembro de	
	2020	2019
d) Aplicações Financeiras - Recursos com restrição		
Banco Banestes S.A. - Conta 2997414-4	310.625,71	535.109,56
Banco Banestes S.A. - Conta 2997442-5	932.451,75	84.511,04
Banco Banestes S.A. - Conta 2997439-1		
Banco Banestes S.A. - Conta 2993365-2	1.633.129,72	542.201,30
Banco Banestes S.A. - Conta 2993376-9		191,34

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 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.

Créditos de Convênios	Em 31 de dezembro de	
	2020	2019
Fundo Municipal de Saúde	5.054.079,91	4.877.322,11
Total	5.054.079,91	4.877.322,11

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 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.

PA da Glória	Em 31 de dezembro de	
	2020	2019
Créditos de Convênios		
Fundo Municipal de Saúde de Vila Velha/ES	2.162.148,50	2.162.148,50
Total	2.162.148,50	2.162.148,50

PA do Trevo de Alto Lage	Em 31 de dezembro de	
	2020	2019
Créditos de Convênios		
Fundo Municipal de Saúde de Cariacica/ES	2.891.931,41	2.715.173,61
Total	2.891.931,41	2.715.173,61

4.1. Recursos de Glosas

Créditos de Convênios	Em 31 de dezembro de	
	2020	2019
Recursos de Glosas - PA da Glória	-	35.088,44
Recursos de Glosas - PA do Trevo de Alto Lage	-	78.263,29
Total Circulante	-	113.351,73

Créditos de Convênios	Em 31 de dezembro de	
	2020	2019
Recursos de Glosas - PA da Glória	688.374,90	332.438,60
Recursos de Glosas - PA do Trevo de Alto Lage	167.441,45	-
Total Não Circulante	855.816,35	332.438,60

Total do Circulante e Não Circulante	855.816,35	445.790,33
---------------------------------------------	-------------------	-------------------

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 tanto da SEMSA Vila Velha-ES, como da SEMSA Cariacica/ES, cujos esclarecimentos sobre processos de compras e pagamento de serviços, objetos dos recursos administrativos protocolados nas respectivas Secretarias.

Itens	Em 31 de dezembro de	
	2020	2019
Medicamentos	282.999,29	264.613,33
Material Hospitalar	388.590,83	253.781,09
Material de Odontologia	15.802,17	12.934,93
Gases Medicinais		

Diversos (*)	-	0,58
	328.655,76	172.436,23
Saldo	1.016.048,05	703.766,16

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

Os estoques 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, 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 18a)" totalizou em 2020 R\$ 30.130.553,71 e em 2019 R\$ 20.579.385,57.

PA da Glória	Em 31 de dezembro de	
	2020	2019
Itens		
Medicamentos	131.126,03	143.783,06
Material Hospitalar	230.069,52	116.746,92
Material de Odontologia	6.950,33	9.357,48
Diversos (*)	91.174,99	94.383,57
Saldo	459.320,87	364.271,03

PA do Trevo de Alto Lage	Em 31 de dezembro de	
	2020	2019
Itens		
Medicamentos	151.873,26	120.830,27
Material Hospitalar	158.521,31	137.034,17
Material de Odontologia	8.851,84	3.577,45
Gases Medicinais	-	0,58
Diversos (*)	237.480,77	78.052,66
Saldo	556.727,18	339.495,13

Diversos (*):

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

6. Impostos a Recuperar

Tributos	Em 31 de dezembro de	
	2020	2019
Impostos a Recuperar	14.649,30	14.649,30
INSS a Recuperar	14.507,92	14.507,92
Total	29.157,22	29.157,22

PA da Glória	Em 31 de dezembro de	
	2020	2019
Tributos		
Impostos a Recuperar	14.649,30	14.649,30
Total	14.649,30	14.649,30

PA do Trevo de Alto Lage	Em 31 de dezembro de	
	2020	2019
Tributos		
INSS a Recuperar	14.507,92	14.507,92
Total	14.507,92	14.507,92

7. Outros Direitos

Adiantamentos	Em 31 de dezembro de	
	2020	2019
Fornecedores	80,00	4.439,90
Total	80,00	4.439,90

Obs.:

Valores exclusivos ao PA da Glória.

8. Depósitos Judiciais

Áreas	Em 31 de dezembro de	
	2020	2019
Cível	44.235,27	19.660,00
Trabalhista	20.458,00	27.575,27
Total	64.693,27	47.235,27

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

CONTINUA...

...CONTINUAÇÃO

INSTITUTO DA GESTÃO E INOVAÇÃO DA SAÚDE

CNPJ: 07.156.945/0001-46

Conta	Saldo Inicial em 01/01/2020	Aquisições	Depreciação	Saldo Final em 31/12/2020
Móveis e Utensílios	12.774,79	-	(1.351,20)	11.423,59
Total	3.982,09	10.163,90	(1.371,20)	11.423,59

Conta	Saldo Inicial em 01/01/2019	Aquisições	Depreciação	Saldo Final em 31/12/2019
Móveis e Utensílios	3.982,09	10.163,90	(1.371,20)	12.774,79
Total	3.982,09	10.163,90	(1.371,20)	12.774,79

Obs.:

Movimentação no grupo imobilizado exclusiva a 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) 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 administração realizou análise de do seu ativo imobilizado no exercício findo em 31 de dezembro de 2019, 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.

10. Fornecedores

Descrição	Em 31 de dezembro de	
	2020	2019
Fornecedores de Materiais Hospitalares	124.817,80	77.606,97
Fornecedores de Medicamentos	77.314,66	88.443,31
Fornecedores de Gases medicinais	-	6.968,08
Fornecedores de Tecnologia - Matriz	-	99,68
Outros Fornecedores	325.189,57	219.557,87
Total	527.322,03	392.675,91

Descrição	Em 31 de dezembro de	
	2020	2019
Fornecedores de Materiais Hospitalares	58.095,60	29.503,07
Fornecedores de Medicamentos	38.426,90	61.642,32
Fornecedores de Gases medicinais	-	6.968,08
Outros Fornecedores	109.693,24	112.922,46
Total	206.215,74	211.035,93

Descrição	Em 31 de dezembro de	
	2020	2019
Fornecedores de Materiais Hospitalares	66.722,20	48.103,90
Fornecedores de Medicamentos	38.887,76	26.800,99
Outros Fornecedores	215.496,33	106.635,41
Total	321.106,29	181.540,30

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.

11. Obrigações com Empregados

Descrição	Em 31 de dezembro de	
	2020	2019
Salários a Pagar	1.019.306,48	885.920,52
Pensão Alimentícia a Pagar	2.802,25	714,17
Rescisões a Pagar	61.383,59	14.544,02
Férias a Pagar	1.403.523,71	793.731,88
INSS s/Férias	388.591,66	211.176,85
FGTS a Pagar s/Férias	113.743,36	62.247,87
Total	2.989.351,05	1.968.335,31

Descrição	Em 31 de dezembro de	
	2020	2019
Salários a Pagar	504.649,83	432.687,76
Pensão Alimentícia a Pagar	1.689,34	714,17
Rescisões a Pagar	-	-

Férias a Pagar	709.288,21	585.552,64
INSS s/Férias	195.594,39	153.317,01
FGTS a Pagar s/Férias	58.296,69	45.598,82
Total	1.524.967,44	1.232.414,42

Descrição	Em 31 de dezembro de	
	2020	2019
Salários a Pagar	514.656,65	453.232,76
Pensão Alimentícia a Pagar	1.112,91	-
Rescisões a Pagar	5.934,61	-
Férias a Pagar	694.235,50	208.179,24
INSS s/Férias	192.997,27	57.859,84
FGTS a Pagar s/Férias	55.446,67	16.649,05
Total	1.464.383,61	735.920,89

12. Obrigações Tributárias

Descrição	Em 31 de dezembro de	
	2020	2019
PIS/COFINS/CSLL	37.756,21	44.623,34
ISS a Recolher	68.557,20	58.469,79
IRRF a Recolher	46.865,06	41.681,63
Total	153.178,47	144.774,76

Descrição	Em 31 de dezembro de	
	2020	2019
PIS/COFINS/CSLL	17.067,23	20.525,74
ISS a Recolher	4.493,39	3.712,15
IRRF a Recolher	24.683,08	22.748,07
Total	46.243,70	46.985,96

Descrição	Em 31 de dezembro de	
	2020	2019
PIS/COFINS/CSLL	20.688,98	24.097,60
ISS a Recolher	64.063,81	54.757,64
IRRF a Recolher	22.181,98	18.933,56
Total	106.934,77	97.788,80

13. Obrigações Sociais

Descrição	Em 31 de dezembro de	
	2020	2019
INSS a Recolher	497.508,85	407.883,16
FGTS a Recolher	149.949,35	116.085,86
PIS s/Folha de Pagamento	14.350,13	11.783,32
Contribuição Sindical a Recolher	7.240,46	220,98
Total	669.048,79	535.973,32

Descrição	Em 31 de dezembro de	
	2020	2019
INSS a Recolher	239.912,90	203.595,97
FGTS a Recolher	72.488,59	63.105,06
PIS s/Folha de Pagamento	6.994,08	5.907,56
Contribuição Sindical a Recolher	3.420,00	204,53
Total	322.815,57	272.813,12

Descrição	Em 31 de dezembro de	
	2020	2019
INSS a Recolher	257.595,95	204.287,19
FGTS a Recolher	77.460,76	52.980,80
PIS s/Folha de Pagamento	7.356,05	5.875,76
Contribuição Sindical a Recolher	3.820,46	16,45
Total	346.233,22	263.160,20

CONTINUA...

...CONTINUAÇÃO

INSTITUTO DA GESTÃO E INOVAÇÃO DA SAÚDE

CNPJ: 07.156.945/0001-46

14. Recursos de Projetos em Execução

Descrição	Em 31 de dezembro de	
	2020	2019
Convênios a Executar	773.660,25	544.468,77
Total do Circulante	773.660,25	544.468,77

Descrição	Em 31 de dezembro de	
	2020	2019
Recursos Fixos	167.056.472,58	113.652.048,23
Recursos Variáveis	29.614.201,26	21.758.466,58
Recursos Aplicados	(189.607.852,80)	(127.428.509,74)
Total do Não Circulante	7.062.821,04	7.982.005,07

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 estipuladas 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.

Descrição	Em 31 de dezembro de	
	2020	2019
Convênios a Executar	761.828,37	532.636,89
Total do Circulante	761.828,37	532.636,89

Descrição	Em 31 de dezembro de	
	2020	2019
Recursos Fixos	119.181.923,13	96.785.520,06
Recursos Variáveis	24.294.806,90	19.884.407,90
Recursos Aplicados	(140.654.796,43)	(111.708.266,13)
Total do Não Circulante	2.821.933,60	4.961.661,83

Descrição	Em 31 de dezembro de	
	2020	2019
Convênios a Executar	11.831,88	11.831,88
Total do Circulante	11.831,88	11.831,88

Descrição	Em 31 de dezembro de	
	2020	2019
Recursos Fixos	47.874.549,45	16.866.528,17
Recursos Variáveis	5.319.394,36	1.874.058,68
Recursos Aplicados	(48.953.056,37)	(15.720.243,61)
Total do Não Circulante	4.240.887,44	3.020.343,24

Total do Geral do Circulante	773.660,25	544.468,77
Total do Geral do Não Circulante	7.062.821,04	7.982.005,07

15. Outras Obrigações (PNC)

Descrição	Em 31 de dezembro de	
	2020	2019
Convênios a Executar	761.828,37	532.636,89
Total do Circulante	761.828,37	532.636,89

Descrição	Em 31 de dezembro de	
	2020	2019
Recursos Fixos	119.181.923,13	96.785.520,06
Recursos Variáveis	24.294.806,90	19.884.407,90
Recursos Aplicados	(140.654.796,43)	(111.708.266,13)
Total do Não Circulante	2.821.933,60	4.961.661,83

Descrição	Em 31 de dezembro de	
	2020	2019
Convênios a Executar	11.831,88	11.831,88
Total do Circulante	11.831,88	11.831,88

Descrição	Em 31 de dezembro de	
	2020	2019
Recursos Fixos	47.874.549,45	16.866.528,17
Recursos Variáveis	5.319.394,36	1.874.058,68
Recursos Aplicados	(48.953.056,37)	(15.720.243,61)
Total do Não Circulante	4.240.887,44	3.020.343,24
Total do Geral do Circulante	773.660,25	544.468,77
Total do Geral do Não Circulante	7.062.821,04	7.982.005,07

(*) Trata-se de crédito tributário sobre o recolhimento do PIS e da COFINS sobre os valores de repasses oriundos do Contrato de Gestão nº 001/2015 com a Secretaria Municipal de Saúde - SMSA do município de Vila Velha/ES. Com base na Solução de Consulta Cosit nº 178/2017, a 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 31/12/2020 foi reconhecida a atualização da contingência passiva nos valores de R\$ 187.101,55 e de R\$ 16.129,47, demandas envolvendo PA da Glória e PA do Trevo de Alto Lage, respectivamente, conforme orientação jurídica.

iii) Em 2019, conforme posição dos consultores jurídicos do IGIS, não há demanda com classificação de probabilidade de perda "provável", portanto, não se reconhece provisão alguma, apenas se divulga as demandas com classificação de perda "possível".

Classificação Jurídica	Natureza Processual				Total
	Administrativa	Cível	Criminal	Trabalhista	
Provável	-	-	-	187.101,55	187.101,55
Possível	-	492.400,00	-	88.908,63	581.308,63
Total	-	492.400,00	-	276.010,18	768.410,18

Classificação Jurídica	Natureza Processual				Total
	Administrativa	Cível	Criminal	Trabalhista	
Provável	-	16.129,47	-	-	16.129,47
Possível	-	30.000,00	-	-	30.000,00
Total	-	46.129,47	-	-	46.129,47

Classificação Jurídica	Natureza Processual				Total
	Administrativa	Cível	Criminal	Trabalhista	
Possível	-	689.562,01	37.040,46	124.482,59	851.085,06
Total	-	689.562,01	37.040,46	124.482,59	851.085,06

Obs.: Unidade de Pronto Atendimento Monsenhor Romulo Neves Balestrero - PA do Trevo de Alto Lage, não possui demandas judiciais ou de qualquer natureza, ativas ou passivas, segundo seus consultores jurídicos.

16. Patrimônio Líquido
O Instituto não possui patrimônio social em consequência da natureza dos contratos celebrados entre Secretaria Municipal de Saúde de Vila Velha/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 ou mesmo da Unidade de Pronto Atendimento do Trevo - PA do Trevo.

Descrição	Em 31 de dezembro de	
	2020	2019
Receita de serviços (a)	61.919.375,81	42.252.705,17
Menos: Impostos sobre receitas (b)	(689.067,13)	(1.206.484,86)
Contribuições e doações diversas (c)	151.571,84	462.919,97
Receitas Financeiras (d)	22.182,77	81.993,77
Descontos obtidos (e)	5.112,18	44.757,44
Receita Bruta	61.409.175,47	41.635.891,49

CONTINUA...

...CONTINUAÇÃO

INSTITUTO DA GESTÃO E INOVAÇÃO DA SAÚDE

CNPJ: 07.156.945/0001-46

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 e do PA do Trevo de Alto Lage, com atendimento exclusivo aos usuários do SUS – Sistema Único de Saúde, totalizando 98,58% em 2020 e 99,71% em 2019 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	
	2020	2019
Contribuições e doações diversas (c)		
Receitas Financeiras (d)	38.799,68	14.000,00
Receita Bruta	235,64	118,89

PA da Glória Descrição	Em 31 de dezembro de	
	2020	2019
Receita de serviços (a)	28.910.941,84	26.992.913,51
Menos: Impostos sobre receitas (b)	-	(826.360,57)
Contribuições e doações diversas (c)	112.772,16	448.919,97
Receitas Financeiras (d)	16.166,00	81.874,88
Descontos obtidos (e)	2.287,53	43.426,08
Receita Bruta	29.042.167,53	26.740.773,87

PA do Trevo de Alto Lage Descrição	Em 31 de dezembro de	
	2020	2019
Receita de serviços (a)	33.008.433,97	15.259.791,66
Menos: Impostos sobre receitas (b)	(689.067,13)	(380.124,29)
Receitas Financeiras (d)	5.781,13	-
Descontos obtidos (e)	2.824,65	1.331,36
Receita Bruta	32.327.972,62	14.880.998,73

18. 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 2020 dos Prontos Atendimento da Glória – PA 24h Glória e do PA do Trevo de Alto Lage.

(a) Custos dos Serviços

Itens	Em 31 de dezembro de	
	2020	2019
Medicamentos	2.220.239,40	1.767.234,94
Material Hospitalar	2.043.038,90	1.121.363,42
Material de Odontologia		
Gases Medicinais	54.125,55	35.212,14
Serviços Médicos	214.790,84	166.767,93
Serviços Laboratoriais	20.795.370,30	14.175.405,28
Serviços de Limpeza/Conservação	2.501.697,72	1.887.272,53
Serviços de Lavanderia (*)	-	58.231,00
Manutenção de Equipamentos Hospitalares	181.523,99	123.543,11
Frete e Carretos (*)	100.549,25	17.923,33
Material de Consumo	1.527,15	630,00
Locação de Equipamento Hospitalar	-	364,50
Gêneros Alimentícios	160.691,19	-
	1.856.999,42	1.225.437,39
Saldo	30.130.553,71	20.579.385,57

(*) Reclassificado (2019)

PA da Glória Itens	Em 31 de dezembro de	
	2020	2019
Medicamentos	1.010.392,04	1.240.875,90
Material Hospitalar	1.077.133,61	
Material de Odontologia		722.345,66
Gases Medicinais	25.465,48	22.882,41
Serviços Médicos	95.746,66	89.954,63
Serviços Laboratoriais	9.662.047,72	9.379.901,95
Serviços de Limpeza/Conservação	1.155.461,85	1.147.826,70
Serviços de Lavanderia	-	28.700,00
Manutenção de Equipamentos Hospitalares	87.063,95	84.261,52
Frete e Carretos	61.419,25	6.789,00
Locação de Equipamento Hospitalar	1.201,91	500,00
	2.820,00	-

Gêneros Alimentícios	757.320,37	652.139,68
Saldo	13.936.072,84	13.376.177,45

PA do Trevo de Alto Lage Itens	Em 31 de dezembro de	
	2020	2019
Medicamentos	1.209.847,36	526.359,04
Material Hospitalar		
Material de Odontologia	965.905,29	399.017,76
Gases Medicinais	28.660,07	12.329,73
Serviços Médicos	119.044,18	76.813,30
Serviços Laboratoriais	11.133.322,58	4.795.503,33
Serviços de Limpeza/Conservação	1.346.235,87	739.445,83
Serviços de Lavanderia	-	29.531,00
Manutenção de Equipamentos Hospitalares	94.460,04	39.281,59
Frete e Carretos	39.130,00	11.134,33
Material de Consumo	325,24	130,00
Locação de Equipamento Hospitalar	-	364,50
Gêneros Alimentícios	157.871,19	-
	1.099.679,05	
Saldo	16.194.480,87	7.203.208,12

(b) Recursos Humanos

Itens	Em 31 de dezembro de	
	2020	2019
Pessoal c/ vínculo empregatício	14.675.826,22	9.830.866,16
Benefícios a empregados	590.630,84	201.250,49
Provisões Trabalhistas	167.056,78	-
Encargos sociais	9.068.443,18	5.833.675,70
Saldo	24.501.957,02	15.865.792,35

Matriz Itens	Em 31 de dezembro de	
	2020	2019
Pessoal c/ vínculo empregatício	-	113,79
Benefícios a empregados	-	1.367,98
Encargos sociais	-	0,03
Saldo	-	1.481,80

PA da Glória Itens	Em 31 de dezembro de	
	2020	2019
Pessoal c/ vínculo empregatício	7.254.320,79	6.362.310,44
Benefícios a empregados	130.954,09	103.871,02
Provisões Trabalhistas	150.927,31	-
Encargos sociais	4.408.985,55	3.896.155,35
Saldo	11.945.187,74	10.362.336,81

PA do Trevo de Alto Lage Itens	Em 31 de dezembro de	
	2020	2019
Pessoal c/ vínculo empregatício	7.421.505,43	3.468.441,93
Benefícios a empregados	459.676,75	96.011,49
Provisões Trabalhistas	16.129,47	-
Encargos sociais	4.659.457,63	1.937.520,32
Saldo	12.556.769,28	5.501.973,74

(c) Despesas Administrativas

Itens	Em 31 de dezembro de	
	2020	2019
Água e esgoto	153.126,86	139.199,98
Aluguéis equipamentos (TI)	370.345,92	240.120,47
Cursos e aperfeiçoamentos	-	7.325,13
Despesas c/ ambulância	433.855,95	195.833,50
Despesas c/ gráfica	43.697,98	17.909,02
Despesas c/Software (*)	651.484,09	651.203,70
Despesas diversas	295.665,89	176.485,73
Energia elétrica	919.831,30	661.991,77
Equipamento de segurança	105.122,28	262.954,81

CONTINUA...

...CONTINUAÇÃO

INSTITUTO DA GESTÃO E INOVAÇÃO DA SAÚDE

CNPJ: 07.156.945/0001-46

Material de expediente	264.111,06	354.417,21
Material de higiene/limpeza	466.650,13	350.948,67
Combustíveis e Lubrificantes	87.711,45	68.254,44
Serviços de Consultoria Externa	830,00	594,00
Serviços advocatícios	168.807,36	107.118,76
Serviços contábeis	163.297,75	112.710,00
Serviços de auditoria	16.800,00	11.200,00
Serviços de condução	2.206,77	2.107,60
Serviços de desinsetização	14.720,00	8.330,00
Serviços de Locação de Veículos	11.040,00	1.650,00
Serviços de vigilância/segurança	1.480.714,87	1.029.431,70
Telefone e internet	84.216,83	66.235,67

Em 31 de dezembro de

Matriz	2020	2019
Aluguéis equipamentos (TI)	-	369,81
Despesas diversas	29.637,66	44.064,63
Energia elétrica	1.225,08	3.424,50
Serviços de Consultoria Externa	830,00	594,00
Serviços contábeis	1.300,00	7.360,00
Telefone e internet	3.545,29	2.588,24
Saldo	36.538,03	58.401,18

PA da Glória

Itens	Em 31 de dezembro de	
	2020	2019
Água e esgoto	73.684,34	86.434,10
Aluguéis equipamentos (TI)	70.097,25	91.131,89
Cursos e aperfeiçoamentos	-	6.845,13
Despesas c/ ambulância	40.312,95	6.413,50
Despesas c/ gráfica	5.644,26	8.977,02
Despesas c/Software	289.391,80	303.645,24
Despesas diversas	149.104,41	96.679,82
Energia elétrica	392.822,83	453.112,58
Equipamento de segurança	75.246,88	94.155,63
Material de expediente	129.886,78	214.689,81
Material de higiene/limpeza	272.380,26	235.989,75
Combustíveis e Lubrificantes	26.723,73	25.093,97
Serviços advocatícios	78.235,65	76.352,00
Serviços contábeis	78.235,65	69.531,00
Serviços de auditoria	8.400,00	11.200,00
Serviços de condução	1.576,17	1.833,75
Serviços de desinsetização	6.520,00	5.310,00
Serviços de Locação de Veículos	11.040,00	1.650,00
Serviços de vigilância/segurança	999.903,43	808.720,82
Telefone e internet	38.891,22	45.743,63
Saldo	2.748.097,61	2.643.509,64

(d) Despesa com manutenção de Infraestrutura

Itens	Em 31 de dezembro de	
	2020	2019
Equipamentos p/ terceiros (P.A)	51.025,85	-
Material de manutenção predial	111.398,73	200.855,96
Material de informática	20.234,96	52.424,02
Material de manutenção de equipamentos	7.660,79	2.328,30
Serviços de Material de manutenção de equipamentos	280.859,18	247.228,75
Serviços de manutenção predial	489.666,02	145.448,55
Bens de valores irrelevantes	11.416,82	556,94
Saldo	972.262,35	648.842,52
Matriz	Em 31 de dezembro de	
Itens	2020	2019
Material de manutenção predial	-	1.018,20
Saldo	-	1.018,20

PA da Glória

Itens	Em 31 de dezembro de	
	2020	2019
Equipamentos p/ terceiros (P.A)	51.025,85	-
Material de manutenção predial	52.278,94	87.791,06
Material de informática	10.766,35	25.178,55
Material de manutenção de equipamentos	5.318,64	519,91
Serviços de Material de manutenção de equipamentos	83.932,24	127.714,46
Serviços de manutenção predial	164.967,61	68.583,11
Bens de valores irrelevantes	2.676,82	56,00
Saldo	370.966,45	309.843,09

PA do Trevo de Alto Lage

Itens	Em 31 de dezembro de	
	2020	2019
Material de Manutenção predial	59.119,79	112.046,70
Material de informática	9.468,61	27.245,47
Material de manutenção de equipamentos	2.342,15	1.808,39
Serviços de manutenção de equipamentos	196.926,94	119.514,29
Serviços de manutenção predial	324.698,41	76.865,44
Bens de valores irrelevantes	8.740,00	500,94
Saldo	601.295,90	337.981,23

(e) Despesas Tributárias

Itens	Em 31 de dezembro de	
	2020	2019
IOF	2.808,69	8.916,15
IRRF s/ aplicação financeira	4.642,69	18.322,81
Taxas municipais	1.981,71	33.368,64
Taxas e contribuições	21.705,62	12.419,29
Saldo	31.138,71	73.026,89

Matriz

Itens	Em 31 de dezembro de	
	2020	2019
IOF	0,24	0,10
IRRF s/ aplicação financeira	0,28	37,62
Taxas municipais	1.234,51	2.574,88
Taxas e contribuições	911,00	1.810,72
Saldo	2.146,03	4.423,32

PA da Glória

Itens	Em 31 de dezembro de	
	2020	2019
IOF	1.428,88	5.984,08
IRRF s/ aplicação financeira	3.644,35	16.548,89
Taxas municipais	747,20	513,65
Taxas e contribuições	16.490,44	7.204,92
Saldo	22.310,87	30.251,54

PA do Trevo de Alto Lage

Itens	Em 31 de dezembro de	
	2020	2019
IOF	1.379,57	2.931,97
IRRF s/ aplicação financeira	998,06	1.736,30
Taxas municipais	-	30.280,11
Taxas e contribuições	4.304,18	3.403,65
Saldo	6.681,81	38.352,03

(f) Depreciação

Itens	Em 31 de dezembro de	
	2020	2019
Depreciação - taxa 10% a.a.	1.351,20	1.371,20
Saldo	1.351,20	1.371,20
Matriz	Em 31 de dezembro de	
Itens	2020	2019
Depreciação - taxa 10% a.a.	1.351,20	1.371,20
Saldo	1.351,20	1.371,20

CONTINUA...

...CONTINUAÇÃO

INSTITUTO DA GESTÃO E INOVAÇÃO DA SAÚDE

CNPJ: 07.156.945/0001-46

19. Receitas e Despesas Financeiras

	Em 31 de dezembro de	
	2020	2019
a) Receitas financeiras		
Rendimento de aplicação financeira	22.982,77	81.993,77
Descontos obtidos	5.112,18	44.757,44
Total	28.094,95	126.751,21
b) Despesas financeiras		
Juros passivos	(159,94)	(23.015,74)
Tarifas bancárias	(39.714,24)	(31.516,96)
Multas diversas	(3,75)	(913,15)
Total	(39.877,93)	(55.445,85)

	Em 31 de dezembro de	
	2020	2019
a) Receitas financeiras		
Rendimento de aplicação financeira	235,64	118,89
Total	235,64	118,89

	Em 31 de dezembro de	
	2020	2019
a) Receitas financeiras		
Rendimento de aplicação financeira	16.966,00	81.874,88
Descontos obtidos	2.287,53	43.426,08
Total	19.253,53	125.300,96

	Em 31 de dezembro de	
	2020	2019
a) Receitas financeiras		
Rendimento de aplicação financeira	5.781,13	-
Descontos obtidos	2.824,65	1.331,36
Total	8.605,78	1.331,36

	Em 31 de dezembro de	
	2020	2019
b) Despesas financeiras		
Juros passivos	-	(23,94)
Tarifas bancárias	(1.202,00)	(1.394,30)
Total	(1.202,00)	(1.418,24)

	Em 31 de dezembro de	
	2020	2019
b) Despesas financeiras		
Juros passivos	(40,22)	(29,37)
Tarifas bancárias	(19.491,80)	(17.818,88)
Multas diversas	-	(807,09)
Total	(19.532,02)	(18.655,34)

	Em 31 de dezembro de	
	2020	2019
b) Despesas financeiras		
Juros passivos	(119,72)	(22.962,43)
Tarifas bancárias	(19.020,44)	(12.303,78)
Multas diversas	(3,75)	(106,06)
Total	(19.143,91)	(35.372,27)

20. Mudanças de Políticas Contábeis

No exercício de 2020 o IGIS Matriz e PA da Glória procederam aos ajustes na conta de Ajustes de Exercícios Anteriores conforme autorizado pela administração da entidade em consonância com a Resolução CFC nº 2017/NBCTG23(R2). Ressalta-se que tais ajustes referem-se ao exercício de 2019, o qual está sendo apresentado para fins de comparação com o exercício findo em 31/12/2020.

	Em 31 de dezembro de 2020		
	Ajustes		Reapresentado 2019
	Débito	Crédito	
Conta			
Doação de PJ - Matriz	19.274,59	19.274,59	-
Fornecedores - PA da Glória	2.166,86	2.166,86	-
Total	19.274,59	19.274,59	-
Impacto líquido no Patrimônio Líquido			-

No exercício de 2019 o IGIS Matriz e PA da Glória procederam a retificação de erro de exercícios anteriores conforme destaque abaixo.

Conta	Em 31 de dezembro de 2019		Reapresentado 2018
	Ajustes		
	Débito	Crédito	
Doação de PJ - Matriz	-	19.274,59	19.274,59
Fornecedores - PA da Glória	-	2.166,86	2.166,86
Total	-	21.441,45	
Impacto líquido no Patrimônio Líquido			21.441,45

21. Trabalho Voluntário

A entidade não possui programas de trabalho voluntário. Vila Velha (ES), 31 de dezembro de 2020.
Vinicius Carneiro da Silva - Presidente
 CPF/ME: 077.918.687-76
Francisco Araujo da Costa - Diretor Geral
 CPF/ME: 077.918.687-76
 ADE Serviços Contábeis e Digações Ltda. - Artuilo Camilo do Carmo
 Contador CRC-ES 12955