



IGIS – INSTITUTO DA GESTÃO E INOVAÇÃO DA SAÚDE

CNPJ: nº07.156.945/0001-46

Relatório do Auditor Independente

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 2019, 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 2019, 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.

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 2019, 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 2018 apresentadas para fins de comparação com o exercício de 31 de dezembro de 2019, foram por nós auditadas, para as quais emitimos relatório sem modificação de opinião datado de 21 de março de 2019.

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), 31 de março de 2020.

JORGE DE OLIVEIRA SILVA

Assinado de forma digital por JORGE DE OLIVEIRA SILVA

Dados:

PKS AUDITORIA E CONSULTORIA

CRC-ES 4266

JORGE DE OLIVEIRA SILVA

Contador - CRC-ES 12317

BALANÇO PATRIMONIAL

(Em reais)

		Em 31 de dezembro de	
ATIVO	Notas	2019	2018
CIRCULANTE			
Caixas e Equivalentes de Caixa	3a e 3b	2.022,20	65.937,44
Recursos com Restrição	3.1	5.488.860,45	3.021.150,43
Créditos a Receber	4	4.877.322,11	4.109.266,85
Estoques	5	703.766,16	290.937,72
Impostos a Recuperar	6	29.157,22	14.649,30
Recursos de Glosas	4.1	113.351,73	21.185,23
Outros Direitos	7	4.439,90	1.784,18
Total do circulante		11.218.919,77	7.524.911,15
NAO CIRCULANTE			
Realizável a Longo Prazo	4.1	332.438,60	332.438,60
Recursos de Glosas	8	47.235,27	5.000,00
Imobilizado	9	12.774,79	3.982,09
Total do nao circulante		392.448,66	341.420,69
TOTAL DO ATIVO		11.611.368,43	7.866.331,84

BALANÇO PATRIMONIAL

(Em reais)

		Em 31 de dezembro de	
PASSIVO E PATRIMONIO LIQUIDO	Notas	2019	2018
CIRCULANTE			
Fornecedores de bens e serviços	10	392.675,91	138.602,63
Obrigações com Empregados	11	1.968.335,31	1.155.145,89
Obrigações Tributárias	12	144.774,76	117.302,27
Obrigações Sociais	13	535.973,32	209.183,69
Recursos de Projetos em Execução	14	544.468,77	610.489,62
Total do circulante		3.586.228,07	2.230.724,10
NAO CIRCULANTE			
Recursos de Projetos em Execução	14	7.982.005,07	5.559.918,85
Outras Obrigações	15	36.174,24	36.174,24
Total do não circulante		8.018.179,31	5.596.093,09
PATRIMONIO LIQUIDO		(14.480,40)	39.514,65
Patrimônio social			
Retificação de Erro	20	21.441,45	
Total do patrimonio liquido		6.961,05	39.514,65
TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMONIO LIQUIDO		11.611.368,43	7.866.331,84

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERIODO

(Em reais)

		Em 31 de dezembro de	
	Notas	2019	2018
RECEITAS OPERACIONAIS			
Com Restrição			
Receitas de serviços prestados	17a e 17b	41.046.220,31	24.275.370,85
Total		41.046.220,31	24.275.370,85
Sem Restrição			
Contribuições e Doações diversas	17c	462.919,97	542.417,35
Descontos Obtidos	19a	44.757,44	7.759,40
Inscrições	19a	-	6.701,91

Continua...

...Continuação

IGIS – INSTITUTO DA GESTÃO E INOVAÇÃO DA SAÚDE

CNPJ: nº 07.156.945/0001-46

Rendimentos financeiros	19ª	81.993,77	106.521,72
Total		589.671,18	663.400,38
CUSTO E DESPESAS OPERACIONAIS			
Custos dos Serviços Prestados	18ª	(20.579.385,57)	(11.844.240,90)
Total		(20.579.385,57)	(11.844.240,90)
RESULTADO BRUTO		21.056.505,92	13.094.530,33
DESPESAS OPERACIONAIS			
Salários	18b	(15.865.792,35)	(10.428.439,26)
Administrativas	18c	(4.466.022,16)	(2.076.171,86)
Manutenção	18d	(648.842,52)	(503.491,45)
Impostos e Taxas	18e	(73.026,89)	(40.678,92)
Depreciação	18f	(1.371,20)	(104,52)
Financeiras	19b	(55.445,85)	(21.935,76)
Projetos		-	(10.000,00)
Contingência Passiva	15 ii)	-	(13.174,24)
Total		(21.110.500,97)	(13.093.996,01)
Operações Descontinuadas		-	-
Líquidas		-	-
DEFICIT/SUPRAVIT DO PERÍODO		(53.995,05)	534,32

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

(Em reais)

	Notas	Patrimônio Social	Retificação de Erro	Superávit/Déficit Acumulados	Total do Patrimônio Líquido
EM 1º DE JANEIRO DE 2018		38.980,33	-	-	38.980,33
Superávit do período	-	-	-	534,32	534,32
Incorporação do superávit	-	534,32	-	(534,32)	-
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018		39.514,65	-	-	39.514,65
Déficit 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

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

(Em reais)

	Notas	2019	2018
Fluxos de caixa das atividades operacionais			
Resultado do Exercício	-	(53.995,05)	534,32
Depreciação	-	1.371,20	104,52
Retificação de Erro	-	21.441,45	-
Variações em:			
Recursos com Restrição	-	(2.467.710,02)	1.883.655,46
Créditos a receber	-	(768.055,26)	(2.641.223,45)
Estoques	-	(412.828,44)	(23.203,35)
Impostos a recuperar	-	(14.507,92)	48.245,34
Recursos de Glosas (AC)	-	(92.166,50)	259.847,97
Outros Direitos (AC)	-	(2.655,72)	18.256,42
Recursos de Glosas (ANC)	-	-	(281.033,20)
Depósitos Judiciais (ANC)	-	(42.235,27)	(5.000,00)
Fornecedores de bens e serviços	-	254.073,28	(53.476,02)
Obrigações com Empregados	-	813.189,42	152.295,22
Obrigações Tributárias	-	27.472,49	(6.545,02)
Obrigações Sociais	-	326.789,63	34.139,04
Recursos de Projetos em Execução (PC)	-	(66.020,85)	(4.968.703,82)
Recursos de Projetos em Execução (PNC)	-	2.422.086,22	5.559.918,85
Outras obrigações (PNC)	-	-	13.174,24
Caixa Líquido consumido nas atividades operacionais		(53.751,34)	(9.013,48)
Fluxos de caixa das atividades de investimento			
Aquisição de Imobilizado	-	(10.163,90)	(3.590,15)
Caixa Líquido consumido nas atividades de investimento		(10.163,90)	(3.590,15)
Fluxos de caixa das atividades de financiamento			
-	-	-	-
Diminuição Líquida de caixa e equivalentes de caixa		(63.915,24)	(12.603,63)
Caixa e equivalentes de caixa no início do período		65.937,44	78.541,07
Caixa e equivalentes de caixa no final do período		2.022,20	65.937,44
Varição de caixa e equivalentes de caixa		(63.915,24)	(12.603,63)

DEMONSTRAÇÃO DO VALOR ADICIONADO

(Em reais)

Em 31 de dezembro de

GERAÇÃO DO VALOR ADICIONADO	2019	%	2018	%
Receitas	41.046.220,31	257,50%	24.275.370,85	231,38%
Serviços Prestados	41.046.220,31	-	24.275.370,85	-
Insumos Adquiridos de Terceiros	(25.694.250,25)	-161,19%	(14.447.078,45)	-137,70%
Custos dos Serviços Prestados	(20.579.385,57)	-129,10%	(11.844.240,90)	-112,89%
Despesas Administrativas	(4.466.022,16)	-28,02%	(2.099.346,10)	-20,01%
Despesas com Manutenção	(648.842,52)	-4,07%	(503.491,45)	-4,80%
Retenções	(1.371,20)	-0,01%	(104,52)	0,00%
Depreciação	(1.371,20)	-	(104,52)	-
Valor Adicionado Líquido Produzido pela Entidade	15.350.598,86	96,30%	9.828.187,88	93,68%
Valor Adicionado Recebido em Transferência	589.671,18	3,70%	663.400,38	6,32%
Receitas Financeiras	81.993,77	0,51%	106.521,72	1,02%
Descontos Obtidos	44.757,44	0,28%	7.759,40	0,07%
Inscrições	-	0,00%	6.701,91	0,06%
Contribuições e Doações Diversas	462.919,97	2,90%	542.417,35	5,17%
Valor Adicionado Total a Distribuir	15.940.270,04	100,00%	10.491.588,26	100,00%
Distribuição do Valor Adicionado	15.940.270,04	100,00%	10.491.588,26	100,00%
Salários	15.865.792,35	99,53%	10.428.439,26	99,40%
Tributos Federais	27.238,96	0,17%	27.957,86	0,27%
Taxas Municipais	33.368,64	0,21%	1.054,10	0,01%
Taxas e Contribuições	12.419,29	0,08%	11.666,96	0,11%
Despesas Financeiras	55.445,85	0,35%	21.935,76	0,21%
Resultado do Exercício	(53.995,05)	-0,34%	534,32	0,01%

Veja notas explicativas da administração às demonstrações contábeis.

Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis em 31 de dezembro de 2019 – 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.

a) 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.

Em 2018 foram realizados no Pronto Atendimento da Glória - PA 24h Glória, aproximadamente 213.641 mil atendimentos, sendo 114.066 mil de clínica geral, 74.122 de pediatria, 14.205 mil de cirurgia geral, 11.248 mil de odontologia, além de 201.579 mil exames. 1.715 pacientes permaneceram no Pronto Atendimento da Glória acima de 24hs com média de permanência geral de 2,8 dias, aguardando transferência para hospitais especializados do Estado.

a) 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.

b) 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 serviços de saúde, incluindo equipamentos, na Unidade de Pronto Atendimento Monsenhor Romulo Neves Balestrero - PA do Trevo, 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.

Continua...

...Continuação

IGIS – INSTITUTO DA GESTÃO E INOVAÇÃO DA SAÚDE

CNPJ: nº07.156.945/0001-46

Em 2019 foram realizados no Pronto Atendimento Monsenhor Romulo Neves Balestrero - PA do Trevo, 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 14 de abril de 2020.

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.

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	
a) Caixa Geral	2019	2018
Caixa - PA da Glória	152,74	-
Caixa - PA do Trevo	1.038,97	36,38
Total	1.191,71	36,38

b) Bancos Conta Movimento - Recursos sem restrição

Banco do Brasil - Conta 305016-5	-	9.654,60
Banco Santander - Conta 130001656	830,49	56.246,46
Total	830,49	65.901,06

Total de Caixa e Equivalentes de Caixa

2.022,20 65.937,44

3.1. Recursos Com Restrição

c) Bancos Conta Movimento - Recursos com restrição

	Em 31 de dezembro de	
	2019	2018
Banco do Brasil S.A. - Conta 5837-8	1.977.888,85	389.487,93
Banco do Brasil S.A. - Conta 5838-6	1.819.388,58	2.350.153,60
Banco do Brasil - S.A. - Conta 5839-4	529.476,63	281.508,90
Banco Banestes S.A. - Conta 2997414-4	535.109,56	-
Banco Banestes S.A. - Conta 2997442-5	84.511,04	-
Banco Banestes S.A. - Conta 2997439-1	542.201,30	-
Banco Banestes S.A. - Conta 2993365-2	191,34	-
Banco Banestes S.A. - Conta 2993376-9	93,15	-
Total	5.488.860,45	3.021.150,43

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.

4. Créditos a receber

	Em 31 de dezembro de	
	2019	2018
Créditos de Convênios		
Fundo Municipal de Saúde	4.877.322,11	4.109.266,85
Total	4.877.322,11	4.109.266,85

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	
	2019	2018
Créditos de Convênios		
Fundo Municipal de Saúde de Vila Velha/ES	2.162.148,50	4.109.266,85
Total	2.162.148,50	4.109.266,85

PA do Trevo de Alto Lage

	Em 31 de dezembro de	
	2019	2018
Créditos de Convênios		
Fundo Municipal de Saúde de Cariacica/ES	2.715.173,61	-
Total	2.715.173,61	-

4.1. Recursos de Glosas

	Em 31 de dezembro de	
	2019	2018
Créditos de Convênios		
Recursos de Glosas - PA da Glória	35.088,44	21.185,23
Recursos de Glosas - PA do Trevo de Alto Lage	78.263,29	-
Total Circulante	113.351,73	21.185,23

	Em 31 de dezembro de	
	2019	2018
Créditos de Convênios		
Recursos de Glosas - PA da Glória	332.438,60	332.438,60
Recursos de Glosas - PA do Trevo de Alto Lage	-	-
Total Não Circulante	332.438,60	332.438,60

Total do Circulante e Não Circulante 445.790,33 353.623,83

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.

5. Estoques

	Em 31 de dezembro de	
Itens	2019	2018
Medicamentos	264.613,33	119.687,66
Material Hospitalar	253.781,09	91.874,47
Material de Odontologia	12.934,93	7.502,42
Gases Medicinais	0,58	-
Material a ser doado PMVV	-	71.873,17
Diversos (*)	172.436,23	-
Saldo	703.766,16	290.937,72

(*) 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 17a)" totalizou R\$ 20.364.208,13 (2018 = R\$ 11.844.240,90).

	Em 31 de dezembro de	
PA da Glória	2019	2018
Itens		
Medicamentos	143.783,06	119.687,66
Material Hospitalar	116.746,92	91.874,47
Material de Odontologia	9.357,48	7.502,42
Material a ser doado PMVV	-	71.873,17
Diversos (*)	94.383,57	-

Continua...

...Continuação

IGIS – INSTITUTO DA GESTÃO E INOVAÇÃO DA SAÚDE

CNPJ: nº07.156.945/0001-46

Saldo	364.271,03	290.937,72
PA do Trevo de Alto Lage	Em 31 de dezembro de	
Itens	2019	2018
Medicamentos	120.830,27	-
Material Hospitalar	137.034,17	-
Material de Odontologia	3.577,45	-
Gases Medicinais	0,58	-
Diversos (*)	78.052,66	-
Saldo	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	
	2019	2018
Impostos a Recuperar	14.649,30	14.649,30
INSS a Recuperar	14.507,92	-
Total	29.157,22	14.649,30
PA da Glória	Em 31 de dezembro de	
Tributos	2019	2018
Impostos a Recuperar	14.649,30	14.649,30
INSS a Recuperar	-	-
Total	14.649,30	14.649,30
PA do Trevo de Alto Lage	Em 31 de dezembro de	
Tributos	2019	2018
Impostos a Recuperar	-	-
INSS a Recuperar	-	-
Total	14.507,92	-

7. Outros Direitos	Em 31 de dezembro de	
	2019	2018
Adiantamentos		
Fornecedores	4.439,90	1.784,18
Total	4.439,90	1.784,18

Valores exclusivos ao PA da Glória.

8. Depósitos Judiciais

Áreas	Em 31 de dezembro de	
	2019	2018
Trabalhista	47.235,27	5.000,00
Total	47.235,27	5.000,00

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

9. Imobilizado

Conta	Saldo Inicial em		Aquisições	Depreciação	Saldo Final em	
	01/01/2019	31/12/2019			01/01/2019	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		

Conta	Saldo Inicial em		Aquisições	Depreciação	Saldo Final em	
	01/01/2018	31/12/2018			01/01/2018	31/12/2018
Móveis e Utensílios	496,46	3.590,15	(104,52)	3.982,09		
Total	496,46	3.590,15	(104,52)	3.982,09		

- 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	
	2019	2018
Fornecedores de Materiais Hospitalares	77.606,97	20.688,32
Fornecedores de Medicamentos	88.443,31	12.270,24
Fornecedores de Gases medicinais	6.968,08	3.387,17
Fornecedores de Tecnologia - Matriz	99,68	-
Outros Fornecedores	219.557,87	102.256,90
Total	392.675,91	138.602,63

PA da Glória	Em 31 de dezembro de	
Descrição	2019	2018
Fornecedores de Materiais Hospitalares	29.503,07	20.688,32
Fornecedores de Medicamentos	61.642,32	12.270,24
Fornecedores de Gases medicinais	6.968,08	3.387,17
Outros Fornecedores	112.922,46	102.256,90
Total	211.035,93	138.602,63

PA do Trevo de Alto Lage	Em 31 de dezembro de	
Descrição	2019	2018
Fornecedores de Materiais Hospitalares	48.103,90	-

Fornecedores de Medicamentos	26.800,99	-
Outros Fornecedores	106.635,41	-
Total	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	
	2019	2018
Salários a Pagar	885.920,52	420.479,98
Pensão Alimentícia a Pagar	714,17	2.759,69
Rescisões a Pagar	14.544,02	6.671,90
Férias a Pagar	793.731,88	543.581,95
INSS s/Férias	211.176,85	140.026,74
FGTS a Pagar s/Férias	62.247,87	41.625,63
Total	1.968.335,31	1.155.145,89

PA da Glória	Em 31 de dezembro de	
Descrição	2019	2018
Salários a Pagar	432.687,76	420.479,98
Pensão Alimentícia a Pagar	714,17	2.759,69
Rescisões a Pagar	14.544,02	6.671,90
Férias a Pagar	585.552,64	543.581,95
INSS s/Férias	153.317,01	140.026,74
FGTS a Pagar s/Férias	45.598,82	41.625,63
Total	1.232.414,42	1.155.145,89

PA do Trevo de Alto Lage	Em 31 de dezembro de	
Descrição	2019	2018
Salários a Pagar	453.232,76	-
Pensão Alimentícia a Pagar	-	-
Rescisões a Pagar	-	-
Férias a Pagar	208.179,24	-
INSS s/Férias	57.859,84	-
FGTS a Pagar s/Férias	16.649,05	-
Total	735.920,89	-

12. Obrigações Tributárias

Descrição	Em 31 de dezembro de	
	2019	2018
PIS/COFINS/CSLL	44.623,34	8.640,25
ISS a Recolher	58.469,79	2.966,90
IRRF a Recolher	41.681,63	26.869,91
PIS a Recolher	-	14.037,37
COFINS a Recolher	-	64.787,84
Total	144.774,76	117.302,27

PA da Glória	Em 31 de dezembro de	
Descrição	2019	2018
PIS/COFINS/CSLL	20.525,74	8.640,25
ISS a Recolher	3.712,15	2.966,90
IRRF a Recolher	22.748,07	26.869,91
PIS a Recolher	-	14.037,37
COFINS a Recolher	-	64.787,84
Total	46.985,96	117.302,27

PA do Trevo de Alto Lage	Em 31 de dezembro de	
Descrição	2019	2018
PIS/COFINS/CSLL	24.097,60	-
ISS a Recolher	54.757,64	-
IRRF a Recolher	18.933,56	-
PIS a Recolher	-	-
COFINS a Recolher	-	-
Total	97.788,80	-

13. Obrigações Sociais

Descrição	Em 31 de dezembro de	
	2019	2018
INSS a Recolher	407.883,16	140.467,66
FGTS a Recolher	116.085,86	61.554,39
PIS s/Folha de Pagamento	11.783,32	5.723,66
Contribuição Sindical a Recolher	220,98	1.437,98
Total	535.973,32	209.183,69

PA da Glória	Em 31 de dezembro de	
Descrição	2019	2018
INSS a Recolher	203.595,97	140.467,66
FGTS a Recolher	63.105,06	61.554,39
PIS s/Folha de Pagamento	5.907,56	5.723,66
Contribuição Sindical a Recolher	204,53	1.437,98
Total	272.813,12	209.183,69

PA do Trevo de Alto Lage	Em 31 de dezembro de	
Descrição	2019	2018
INSS a Recolher	204.287,19	-
FGTS a Recolher	52.980,80	-
PIS s/Folha de Pagamento	5.875,76	-
Contribuição Sindical a Recolher	16,45	-
Total	263.160,20	-

14. Recursos de Projetos em Execução	Em 31 de dezembro de	
Descrição	2019	2018
Recursos Fixos	-	16.779.256,66
Recursos Variáveis	-	8.939.066,69
Recursos Aplicados	-	(25.728.509,38)
Recursos Entidade Privada	-	19.274,59
Convênios a Executar	544.468,77	601.401,06
Total	544.468,77	601.401,06

Continua...

...Continuação

IGIS – INSTITUTO DA GESTÃO E INOVAÇÃO DA SAÚDE

CNPJ: nº07.156.945/0001-46

Total do Circulante	544.468,77	610.489,62
Em 31 de dezembro de		
Descrição	2019	2018
Recursos Fixos	113.652.048,23	58.071.695,96
Recursos Variáveis	21.758.466,58	6.367.234,34
Recursos Aplicados	(127.428.509,74)	(58.879.011,45)
Total do Não Circulante	7.982.005,07	5.559.918,85

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 conforme Cláusula Quarta do Contrato de Gestão nº 068/2019, em contrapartida as prestações de contas mensais destacadas no item 5.3 da Cláusula Quinta do referido contrato de gestão.

PA da Glória		
Em 31 de dezembro de		
Descrição	2019	2018
Recursos Fixos	-	16.779.256,66
Recursos Variáveis	-	8.939.066,69
Recursos Aplicados	-	(25.728.509,38)
Recursos Entidade Privada	-	19.274,59
Convênios a Executar	532.636,89	601.401,06
Total do Circulante	532.636,89	610.489,62

Em 31 de dezembro de		
Descrição	2019	2018
Recursos Fixos	96.785.520,06	58.071.695,96
Recursos Variáveis	19.884.407,90	6.367.234,34
Recursos Aplicados	(111.708.266,13)	(58.879.011,45)
Total do Não Circulante	4.961.661,83	5.559.918,85

PA do Trevo de Alto Lage		
Em 31 de dezembro de		
Descrição	2019	2018
Recursos Fixos	-	-
Recursos Variáveis	-	-
Recursos Aplicados	-	-
Recursos Entidade Privada	-	-
Convênios a Executar	11.831,88	-
Total do Circulante	11.831,88	-

Em 31 de dezembro de		
Descrição	2019	2018
Recursos Fixos	16.866.528,17	-
Recursos Variáveis	1.874.058,68	-
Recursos Aplicados	(15.720.243,61)	-
Total do Não Circulante	3.020.343,24	-

15. Outras Obrigações (PNC)

Em 31 de dezembro de		
Descrição	2019	2018
Contingências Passivas	36.174,24	36.174,24
Total	36.174,24	36.174,24

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 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".

iii) Em 31/12/2018 foi reconhecida a atualização da contingência passiva no valor de R\$ 13.174,24 conforme orientação jurídica.

2019:					
Natureza Processual					
Classificação Jurídica	Adminis- trativa	Cível	Criminal	Trabalhista	Total
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

2018:					
Natureza Processual					
Classificação Jurídica	Adminis- trativa	Cível	Criminal	Trabalhista	Total
Provável	-	-	-	36.174,24	36.174,24
Possível	4.502,28	142.400,00	30.480,00	159.219,37	336.601,65
Total	4.502,28	142.400,00	30.480,00	195.393,61	372.775,89

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

Em 31 de dezembro de		
Descrição	2019	2018
Receita de serviços (a)	42.252.705,17	25.728.509,38
Menos: Impostos sobre receitas (b)	(1.206.484,86)	(1.453.138,53)
Contribuições e doações diversas (c)	462.919,97	542.417,35
Receitas Financeiras (d)	81.993,77	106.521,72
Descontos obtidos (e)	44.757,44	7.759,40
Inscrições (f)	-	6.701,91
Receita Bruta	41.635.891,49	24.938.771,23

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 97,80% em 2019 e 97,34% em 2018 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		
Em 31 de dezembro de		
Descrição	2019	2018
Receita de serviços (a)	-	-
Menos: Impostos sobre receitas (b)	-	(53,25)
Contribuições e doações diversas (c)	14.000,00	120.161,02
Receitas Financeiras (d)	118,89	998,64
Descontos obtidos (e)	-	-
Inscrições (f)	-	6.701,91
Receita Bruta	14.118,89	127.808,32

PA da Glória		
Em 31 de dezembro de		
Descrição	2019	2018
Receita de serviços (a)	26.992.913,51	25.728.509,38
Menos: Impostos sobre receitas (b)	(826.360,57)	(1.453.085,28)
Contribuições e doações diversas (c)	448.919,97	422.256,33
Receitas Financeiras (d)	81.874,88	105.523,08
Descontos obtidos (e)	43.426,08	7.759,40
Inscrições (f)	-	-
Receita Bruta	26.740.773,87	24.810.962,91

PA do Trevo de Alto Lage		
Em 31 de dezembro de		
Descrição	2019	2018
Receita de serviços (a)	15.259.791,66	-
Menos: Impostos sobre receitas (b)	(380.124,29)	-
Contribuições e doações diversas (c)	-	-
Receitas Financeiras (d)	-	-
Descontos obtidos (e)	1.331,36	-
Inscrições (f)	-	-
Receita Bruta	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 2019 dos Prontos Atendimento da Glória – PA 24h Glória e do PA do Trevo de Alto Lage.

(a) Custos dos Serviços

Em 31 de dezembro de		
Itens	2019	2018
Medicamentos	1.767.234,94	1.009.159,05
Material Hospitalar	1.121.363,42	805.720,99
Material de Odontologia	35.212,14	19.582,98
Gases Medicinais	166.767,93	196.138,66
Serviços Médicos	14.175.405,28	8.401.243,41
Serviços Laboratoriais	1.887.272,53	1.153.500,04
Serviços de Limpeza/Conservação	58.231,00	-
Serviços de Lavanderia (*)	123.543,11	-
Manutenção de Equipamentos Hospitalares	17.923,33	-
Perdas e Avarias (Materiais e Medicamentos)	-	1.971,72
Fretes e Carretos (*)	630,00	-
Material de Consumo	364,50	-
Gêneros Alimentícios	1.225.437,39	256.924,05
Saldo	20.579.385,57	11.844.240,90

(*) Reclassificado

PA da Glória		
Em 31 de dezembro de		
Itens	2019	2018
Medicamentos	1.240.875,90	1.009.159,05
Material Hospitalar	722.345,66	805.720,99
Material de Odontologia	22.882,41	19.582,98
Gases Medicinais	89.954,63	196.138,66
Serviços Médicos	9.379.901,95	8.401.243,41
Serviços Laboratoriais	1.147.826,70	1.153.500,04
Serviços de Limpeza/Conservação	28.700,00	-
Serviços de Lavanderia	84.261,52	-

Continua...

...Continuação

IGIS – INSTITUTO DA GESTÃO E INOVAÇÃO DA SAÚDE

CNPJ: nº07.156.945/0001-46

Manutenção de Equipamentos Hospitalares	6.789,00	-	Combustíveis e Lubrificantes	-	250,00
Perdas e Avarias (Materiais e Medicamentos)	-	1.971,72	Serviços de Consultoria Externa	594,00	-
Frete e Carretos (*)	500,00	-	Serviços advocatícios	-	-
Material de Consumo	-	-	Serviços contábeis	7.360,00	11.040,00
Gêneros Alimentícios	652.139,68	256.924,05	Serviços de auditoria	-	-
Saldo	13.376.177,45	11.844.240,90	Serviços de condução	-	2.592,12
(*) Reclassificado			Serviços de desinsetização	-	-
PA do Trevo de Alto Lage	Em 31 de dezembro de		Serviços de lavanderia	-	-
Itens	2019	2018	Serviços de Locação de Veículos	-	-
Medicamentos	526.359,04	-	Serviços de vigilância/segurança	2.588,24	1.792,00
Material Hospitalar	399.017,76	-	Telefone e internet	-	-
Material de Odontologia	12.329,73	-	Saldo	58.401,18	47.042,84
Gases Medicinais	76.813,30	-	PA da Glória	Em 31 de dezembro de	
Serviços Médicos	4.795.503,33	-	Itens	2019	2018
Serviços Laboratoriais	739.445,83	-	Água e esgoto	86.434,10	108.760,28
Serviços de Limpeza/Conservação	29.531,00	-	Aluguéis equipamentos (TI)	91.131,89	74.682,50
Serviços de Lavanderia	39.281,59	-	Cursos e aperfeiçoamentos	6.845,13	4.208,35
Manutenção de Equipamentos Hospitalares	11.134,33	-	Despesas c/ ambulância	6.413,50	10.010,13
Perdas e Avarias (Materiais e Medicamentos)	-	-	Despesas c/ gráfica	8.977,02	3.381,97
Frete e Carretos	130,00	-	Despesas c/Software (*)	303.645,24	-
Material de Consumo	364,50	-	Despesas diversas	96.679,82	48.812,59
Gêneros Alimentícios	573.297,71	-	Energia elétrica	453.112,58	404.123,67
Saldo	7.203.208,12	-	Equipamento de segurança	94.155,63	79.773,95
(b) Recursos Humanos			Material de expediente	214.689,81	129.578,75
	Em 31 de dezembro de		Material de higiene/limpeza	235.989,75	163.136,63
Itens	2019	2018	Combustíveis e Lubrificantes	25.093,97	19.107,90
Pessoal c/ vínculo empregatício	9.830.866,16	6.053.321,39	Serviços de Consultoria Externa	-	2.210,00
Benefícios a empregados	201.250,49	543.595,78	Serviços advocatícios	76.352,00	75.852,00
Encargos sociais	5.833.675,70	3.831.522,09	Serviços contábeis	69.531,00	75.852,00
Saldo	15.865.792,35	10.428.439,26	Serviços de auditoria	11.200,00	10.180,00
Matriz	Em 31 de dezembro de		Serviços de condução	1.833,75	29.300,23
Itens	2019	2018	Serviços de desinsetização	5.310,00	6.560,00
Pessoal c/ vínculo empregatício	113,79	34.984,65	Serviços de lavanderia (*)	-	64.652,87
Benefícios a empregados	1.367,98	1.204,94	Serviços de Locação de Veículos	1.650,00	34.650,00
Encargos sociais	0,03	28.390,54	Serviços de vigilância/segurança	808.720,82	642.557,70
Saldo	1.481,80	64.580,13	Telefone e internet	45.743,63	41.737,50
PA da Glória	Em 31 de dezembro de		Saldo	2.643.509,64	2.029.129,02
Itens	2019	2018	(*) Reclassificado		
Pessoal c/ vínculo empregatício	6.362.310,44	6.018.336,74	PA do Trevo de Alto Lage	Em 31 de dezembro de	
Benefícios a empregados (*)	103.871,02	542.390,84	Itens	2019	2018
Encargos sociais	3.896.155,35	3.803.131,55	Água e esgoto	52.765,88	-
Saldo	10.362.336,81	10.363.859,13	Aluguéis equipamentos (TI)	148.618,77	-
(*) Em 2019, despesas com alimentação foram realocadas para o grupo Gêneros Alimentícios, compondo o saldo de Custos dos Serviços Prestados.			Cursos e aperfeiçoamentos	480,00	-
PA do Trevo de Alto Lage	Em 31 de dezembro de		Despesas c/ ambulância	189.420,00	-
Itens	2019	2018	Despesas c/ gráfica	8.932,00	-
Pessoal c/ vínculo empregatício	3.468.441,93	-	Despesas c/Software	347.558,46	-
Benefícios a empregados	96.011,49	-	Despesas diversas	35.741,28	-
Encargos sociais	1.937.520,32	-	Energia elétrica	205.454,69	-
Saldo	5.501.973,74	-	Equipamento de segurança	168.799,18	-
(c) Despesas Administrativas			Material de expediente	139.727,40	-
	Em 31 de dezembro de		Material de higiene/limpeza	114.958,92	-
Itens	2019	2018	Combustíveis e Lubrificantes	43.160,47	-
Água e esgoto	139.199,98	108.760,28	Serviços de Consultoria Externa	-	-
Aluguéis equipamentos (TI)	240.120,47	89.383,50	Serviços advocatícios	30.766,76	-
Cursos e aperfeiçoamentos	7.325,13	4.208,35	Serviços contábeis	35.819,00	-
Despesas c/ ambulância	195.833,50	10.010,13	Serviços de auditoria	-	-
Despesas c/ gráfica	17.909,02	3.381,97	Serviços de condução	273,85	-
Despesas c/Software (*)	651.203,70	-	Serviços de desinsetização	3.020,00	-
Despesas diversas	176.485,73	63.576,78	Serviços de lavanderia	-	-
Energia elétrica	661.991,77	405.387,20	Serviços de Locação de Veículos	-	-
Equipamento de segurança	262.954,81	79.773,95	Serviços de vigilância/segurança	220.710,88	-
Material de expediente	354.417,21	130.218,75	Telefone e internet	17.903,80	-
Material de higiene/limpeza	350.948,67	163.136,63	Saldo	1.764.111,34	-
Combustíveis e Lubrificantes	68.254,44	19.357,90	(d) Despesa com manutenção de Infraestrutura		
Serviços de Consultoria Externa	594,00	2.210,00		Em 31 de dezembro de	
Serviços advocatícios	107.118,76	75.852,00	Itens	2019	2018
Serviços contábeis	112.710,00	86.892,00	Equipamentos p/ terceiros (P.A)	-	7.789,08
Serviços de auditoria	11.200,00	10.180,00	Manutenção de equipamentos	-	-
Serviços de condução	2.107,60	31.892,35	Manutenção de softwares (*)	-	260.839,67
Serviços de desinsetização	8.330,00	6.560,00	Material de manutenção predial	200.855,96	57.888,91
Serviços de Lavanderia (*)	-	64.652,87	Material de informática	52.424,02	12.698,10
Serviços de Locação de Veículos	1.650,00	34.650,00	Material de manutenção de equipamentos	2.328,30	-
Serviços de vigilância/segurança	1.029.431,70	642.557,70	Serviços de Material de manutenção de equipamentos	247.228,75	163.747,69
Telefone e internet	66.235,67	43.529,50	Serviços de manutenção predial	145.448,55	-
Saldo	4.466.022,16	2.076.171,86	Bens de valores irrelevantes	556,94	528,00
(*) Reclassificado			Saldo	648.842,52	503.491,45
Matriz	Em 31 de dezembro de		(*) Reclassificado		
Itens	2019	2018	Matriz	Em 31 de dezembro de	
Água e esgoto	-	-	Itens	2019	2018
Aluguéis equipamentos (TI)	369,81	14.701,00	Equipamentos p/ terceiros (P.A)	-	-
Cursos e aperfeiçoamentos	-	-	Manutenção de equipamentos	-	-
Despesas c/ ambulância	-	-	Manutenção de softwares	-	-
Despesas c/ gráfica	-	-	Material de manutenção predial	1.018,20	-
Despesas c/Software	-	-	Material de informática	-	-
Despesas diversas	44.064,63	14.764,19	Material de manutenção de equipamentos	-	-
Energia elétrica	3.424,50	1.263,53	Serviços de Material de manutenção de equipamentos	-	-
Equipamento de segurança	-	-	Serviços de manutenção predial	-	-
Material de expediente	-	640,00	Bens de valores irrelevantes	-	-
Material de higiene/limpeza	-	-	Saldo	1.018,20	-
			PA da Glória	Em 31 de dezembro de	
			Itens	2019	2018

...Continuação

IGIS – INSTITUTO DA GESTÃO E INOVAÇÃO DA SAÚDE

CNPJ: nº07.156.945/0001-46

Equipamentos p/ terceiros (P.A.)	-	7.789,08
Manutenção de equipamentos	-	- 260.839,67
Manutenção de softwares (*)	-	-
Material de manutenção predial	87.791,06	57.888,91
Material de informática	25.178,55	12.698,10
Material de manutenção de equipamentos	519,91	-
Serviços de Material de manutenção de equipamentos	127.714,46	163.747,69
Serviços de manutenção predial	68.583,11	-
Bens de valores irrelevantes	56,00	528,00
Saldo	309.843,09	503.491,45

(*) Reclassificado
PA do Trevo de Alto Lage
Itens

Equipamentos p/ terceiros (P.A.)	-	-
Manutenção de equipamentos	-	-
Manutenção de softwares	-	-
Material de Manutenção predial	112.046,70	-
Material de informática	27.245,47	-
Material de manutenção de equipamentos	1.808,39	-
Serviços de manutenção de equipamentos	119.514,29	-
Serviços de manutenção predial	76.865,44	-
Bens de valores irrelevantes	500,94	-
Saldo	337.981,23	-

(e) Despesas Tributárias

	Em 31 de dezembro de	
Itens	2019	2018
IOF	8.916,15	5.645,31
IRRF s/ aplicação financeira	18.322,81	22.312,55
Taxas municipais	33.368,64	1.054,10
Taxas e contribuições	12.419,29	11.666,96
Saldo	73.026,89	40.678,92
	Em 31 de dezembro de	
Itens	2019	2018
IOF	0,10	1,56
IRRF s/ aplicação financeira	37,62	197,01
Taxas municipais	2.574,88	700,73
Taxas e contribuições	1.810,72	1.615,24
Saldo	4.423,32	2.514,54

	Em 31 de dezembro de	
Itens	2019	2018
IOF	5.984,08	5.643,75
IRRF s/ aplicação financeira	16.548,89	22.115,54
Taxas municipais	513,65	353,37
Taxas e contribuições	7.204,92	10.051,72
Saldo	30.251,54	38.164,38

	Em 31 de dezembro de	
Itens	2019	2018
IOF	2.931,97	-
IRRF s/ aplicação financeira	1.736,30	-
Taxas municipais	30.280,11	-
Taxas e contribuições	3.403,65	-
Saldo	38.352,03	-

(f) Depreciação

	Em 31 de dezembro de	
Itens	2019	2018
Depreciação - taxa 10% a.a.	1.371,20	104,52
Saldo	1.371,20	104,52

19. Receitas e Despesas Financeiras

	Em 31 de dezembro de	
a) Receitas financeiras	2019	2018
Rendimento de aplicação financeira	81.993,77	106.521,72
Inscrições	-	6.701,91
Descontos obtidos	44.757,44	7.759,40
Total	126.751,21	120.983,03
Matriz	Em 31 de dezembro de	

a) Receitas financeiras	2019	2018
Rendimento de aplicação financeira	118,89	998,64
Inscrições	-	6.701,91
Descontos obtidos	-	-
Total	118,89	7.700,55

PA da Glória	Em 31 de dezembro de	
a) Receitas financeiras	2019	2018
Rendimento de aplicação financeira	81.874,88	105.523,08
Inscrições	43.426,08	7.759,40
Descontos obtidos	-	-
Total	125.300,96	113.282,48

PA do Trevo de Alto Lage	Em 31 de dezembro de	
a) Receitas financeiras	2019	2018
Rendimento de aplicação financeira	-	-
Inscrições	1.331,36	-
Descontos obtidos	-	-
Total	1.331,36	-

b) Despesas financeiras	2019	2018
Juros passivos	(23.015,74)	(560,82)
Tarifas bancárias	(31.516,96)	(18.965,04)
Multas diversas	(913,15)	(2.409,90)
Total	(55.445,85)	(21.935,76)

Matriz

b) Despesas financeiras	2019	2018
Juros passivos	(23,94)	(11,90)
Tarifas bancárias	(1.394,30)	(2.285,07)
Multas diversas	-	-
Total	(1.418,24)	(2.296,97)

PA da Glória	Em 31 de dezembro de	
b) Despesas financeiras	2019	2018
Juros passivos	(29,37)	(548,92)
Tarifas bancárias	(17.818,88)	(16.679,97)
Multas diversas	(807,09)	(2.409,90)
Total	(18.655,34)	(19.638,79)

PA do Trevo de Alto Lage	Em 31 de dezembro de	
b) Despesas financeiras	2019	2018
Juros passivos	(22.962,43)	-
Tarifas bancárias	(12.303,78)	-
Multas diversas	(106,06)	-
Total	(35.372,27)	-

20. Retificação de Erro

A Resolução CFC nº 2017/NBCTG23(R2), determina que, quando houver mudanças nas políticas ou estimativas contábeis ou retificações de erros de períodos anteriores no exercício corrente, para fins de comparabilidade e maior confiabilidade, os respectivos ajustes devem ser divulgados e, se relevantes, as demonstrações contábeis deverão ser reapresentadas. No exercício de 2019 o IGIS Matriz e PA da Glória procederam a retificação de erro de exercícios anteriores conforme destaque abaixo.

	Em 31 de dezembro de 2019		
	Reapresentado		
Conta	Débito	Crédito	2018
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 2019.

Vinicius Carneiro da Silva Presidente do Conselho de Administração RG: ES/1435497 - SSP/ES CPF/MF: 077.918.687-76	Francisco Araújo da Costa Diretor Geral RG: 31543359 - SSP/ES CPF/MF: 013.541.227-71	ADE Serviços Contábeis e Digitais Ltda. Artuildo Camilo do Carmo Contador CRC-ES 12955
---	--	---