



  
**Instituto Diva Alves do Brasil**

**DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS E  
NOTAS EXPLICATIVAS  
EXERCÍCIO 2020 E 2019**



<b>Índice</b>	<b>2</b>
<b>Demonstrações Contábeis</b>	<b>2</b>
Balanco Patrimonial	2
Demonstração do Resultado do Exercício	3
Demonstração dos Fluxos de Caixa	4
Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido	5
Índices	6
<b>Notas Explicativas</b>	<b>7</b>
Contexto Operacional	7
Apresentação das Demonstrações	9
Políticas Contábeis	9
Caixa e Equivalente de Caixa	14
Recursos Vinculados - Contrato de Gestão	14
Direitos Realizáveis	16
Estoques de Terceiros	19
Imobilizado	21
Fornecedores	22
Obrigações com Pessoal	23
Contrato de Gestão a Executar	25
Provisões e Contingências Passivas	25
Patrimônio Líquido	29
Receitas de contratos de gestão	32
Despesa e custo com pessoal	32
Despesa e Custo com Serviços de Terceiros	34
Despesas e Custos com Material de Estoques	40
Resultado Financeiro	42
Resultado do Exercício	43
Reflexos da Pandemia	43

# DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

## • Balanço Patrimonial

	2020	2019
<b>ATIVO</b>	<b>43.238.997</b>	<b>13.410.290</b>
<b>Circulante</b>	<b>41.821.811</b>	<b>12.765.227</b>
<b>Caixa e Equivalentes de Caixa</b>	<b>16.528.928</b>	<b>3.103.211</b>
Caixa	4.422	8.176
Banco C/Movimento – Recursos sem Restrição	-	-
Banco C/Movimento – Recursos com Restrição	1.419.815	4
Aplicações Financeiras – Recursos sem Restrição	-	-
Aplicações Financeiras – Recursos com Restrição	15.104.691	3.095.031
<b>Créditos a Receber</b>	<b>24.066.159</b>	<b>8.925.261</b>
Créditos a Receber - Contrato de Gestão a Receber	23.491.838	8.608.881
Adiantamentos	123.097	170.056
Tributos a Compensar	6.538	6.195
Tributos a Recuperar	27.157	11.706
Outros Créditos	417.530	128.423
<b>Estoques</b>	<b>1.226.724</b>	<b>736.755</b>
Estoques	1.226.724	736.755
<b>Não Circulante</b>	<b>1.417.187</b>	<b>645.063</b>
<b>Realizável a Longo Prazo</b>	<b>11.351</b>	-
Outros Créditos a Receber LP	11.351	-
<b>Investimentos</b>	-	-
Investimentos Permanentes	-	-
<b>Imobilizado</b>	<b>1.405.835</b>	<b>645.063</b>
Bens com Restrição	-	-
Bens sem Restrição	2.028.206	1.167.612
(-) Depreciação Acumulada	(622.371)	(522.549)
	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>PASSIVO + PATRIMÔNIO SOCIAL</b>	<b>43.238.997</b>	<b>13.410.290</b>
<b>Circulante</b>	<b>39.247.600</b>	<b>11.744.797</b>
Fornecedores de bens e serviços	11.454.828	4.030.783
Obrigações com Empregados	2.439.701	2.553.435
Obrigações Tributárias	439.405	125.581
Empréstimos e Financiamentos a Pagar	471.128	259.220
Provisões	745.387	2.282.233
Outros Débitos	417.530	128.423
Contrato de Gestão a Pagar	23.279.622	2.365.122
<b>Não Circulante</b>	<b>2.261.131</b>	<b>1.003.035</b>
Outras Obrigações L/P	863.705	807.814
Provisões Cpc 25	1.397.426	195.221
<b>PATRIMÔNIO SOCIAL</b>	<b>1.730.266</b>	<b>662.458</b>
Patrimônio Social	924.387	1.075.343
Superávit ou Déficit do Exercício	805.879	(412.885)

RADJALMA LUCENA AMORIM JR.

Contador

CRC-AL/006322-03

CPF: 054.848.814-20

MARCELO VITOR REMOR

PRESIDENTE

CPF: 066.944.159-74





• Demonstração do Resultado do Exercício

	2020 Matenedora	2020 Atendimento Gratuito	2020 Consolidado	2019 Consolidado
<b>RECEITAS OPERACIONAIS</b>	<b>76.479.743</b>	<b>202.487</b>	<b>76.682.230</b>	<b>64.779.950</b>
<b>Com Restrição</b>	<b>76.479.743</b>	<b>-</b>	<b>76.054.991</b>	<b>64.687.326</b>
Contrato de Gestão	74.010.490	-	74.010.490	63.294.156
Doações Pessoa Física	-	-	-	-
Doações Pessoa Jurídica	-	-	-	-
Rateio Para Custeio	2.044.501	-	2.044.501	1.393.169
<b>Sem Restrição</b>	<b>-</b>	<b>202.487</b>	<b>627.239</b>	<b>92.624</b>
Contrato de Gestão	-	-	-	-
Doações	424.752	202.487	627.239	92.624
Outros Recursos Recebidos	-	-	-	-
<b>CUSTOS OPERACIONAIS</b>	<b>53.132.861</b>	<b>200</b>	<b>53.132.861</b>	<b>34.560.455</b>
Custo Operacional	5.071.813	200	5.071.813	3.958.561
Serviços de terceiros PJ	48.061.048	-	48.061.048	30.601.894
<b>RESULTADO BRUTO</b>	<b>23.346.882</b>	<b>202.287</b>	<b>23.549.369</b>	<b>30.219.494</b>
<b>DESPESAS OPERACIONAIS</b>	<b>22.321.126</b>	<b>221.290</b>	<b>22.542.415</b>	<b>30.590.837</b>
<b>Despesas Operacionais - Unidades</b>	<b>20.483.377</b>	<b>-</b>	<b>20.483.377</b>	<b>28.692.650</b>
Administrativos	3.639.309	-	3.639.309	1.766.627
Salários	11.434.663	-	11.434.663	14.525.291
Encargos Sociais	4.321.303	-	4.321.303	11.262.797
Tributos	4.874	-	4.874	58.077
Despesas Gerais	954.421	-	954.421	705.469
Manutenção	128.807	-	128.807	372.553
Depreciação e Amortização	-	-	-	-
Outras Despesas Operacionais	-	-	-	1.836
<b>Despesas Operacionais - Sede ADM</b>	<b>1.837.749</b>	<b>-</b>	<b>1.837.749</b>	<b>1.669.405</b>
Administrativos	221.269	-	221.269	193.791
Salários	600.718	-	600.718	657.827
Encargos Sociais	124.408	-	124.408	156.097
Tributos	6.523	-	6.523	4.607
Despesas Gerais	18.088	-	18.088	26.666
Serviços de Terceiros	761.883	-	761.883	556.959
Manutenção	5.037	-	5.037	7.731
Depreciação e Amortização	99.822	-	99.822	65.727
Outras Despesas Operacionais	-	-	-	-
<b>Despesas Operacionais - Sede</b>	<b>221.290</b>	<b>221.290</b>	<b>221.290</b>	<b>228.783</b>
Salários	-	136.795	136.795	101.611
Encargos Sociais	-	74.727	74.727	52.239
Despesas Gerais (Uso e Consumo)	-	2.536	2.794	5.372
Serviços de PJ ligadas à	-	6.974	6.974	69.562
<b>RESULTADO ANTES DOS EFEITOS FINAN.</b>	<b>1.025.756</b>	<b>(18.803)</b>	<b>1.006.953</b>	<b>(371.343)</b>
(-) Despesas Financeiras	(311.130)	-	(311.130)	(75.265)
Receitas Financeiras	110.056	-	110.056	33.722
<b>SUPERÁVIT/DEFICIT DO PERÍODO</b>	<b>824.682</b>	<b>(18.803)</b>	<b>805.879</b>	<b>(412.885)</b>

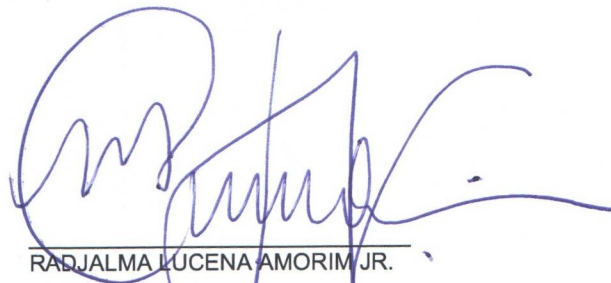
RADJALMA LUCENA AMORIM JR.  
Contador  
CRC-AL/006322-03  
CPF: 054.848.814-20

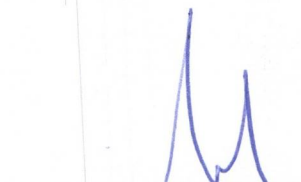
MARCELO VITOR REMOR  
PRESIDENTE  
CPF: 066.944.159-74



• Demonstração dos Fluxos de Caixa

1. Método Indireto	2020	2019
<b>Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais</b>		
Superávit (Déficit) do Período	805.879	(412.885)
Ajustes por:		
(+) Depreciação	99.822	65.727
(-) Cpc 23 - Retificação de Erro	261.929	238.642
<b>Superávit (Déficit) Ajustado</b>	<b>1.167.630</b>	<b>(108.516)</b>
<b>Aumento (Diminuição) nos Ativos Circulantes</b>		
Direitos Realizáveis (Contrato de Gestão)	(14.882.957)	(5.540.313)
Adiantamentos	46.959	(140.916)
Tributos a Compensar	(343)	(2.313)
Tributos a Recuperar	(15.451)	(1.390)
Outros Valores a Receber	(300.458)	1.694.278
Estoques	(489.969)	771.551
<b>Aumento (Diminuição) nos Passivos Circulantes</b>		
Fornecedores de bens e serviços	7.424.045	1.165.638
Obrigações com Empregados	(1.650.581)	1.563.125
Obrigações Tributárias	313.824	87.535
Contrato de Gestão a Executar	20.914.500	1.186.726
Outras Obrigações a Pagar	1.547.203	(826.053)
<b>(=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais</b>	<b>14.074.403</b>	<b>(150.648)</b>
<b>Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento</b>		
Outros Recebimentos por Investimentos Realizados		
Aquisições de Bens e Direitos para o Ativo	(860.595)	9.625
<b>(=) Caixa Líquido Consumido pelas Atividades de Investimento</b>	<b>(860.595)</b>	<b>9.625</b>
<b>Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento</b>		
Recebimentos de Empréstimos	211.908	214.820
<b>(=) Caixa Líquido Consumido pelas Atividades de Financiamento</b>	<b>211.908</b>	<b>214.820</b>
<b>(=) Fluxo de Caixa e Equivalentes Líquidos Gerados (aplicados)</b>	<b>13.425.717</b>	<b>73.796</b>
<b>(=) Aumento Líquido de Caixa e Equivalentes de Caixa</b>	<b>13.425.717</b>	<b>73.796</b>
<b>Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Período</b>	<b>3.103.211</b>	<b>3.029.415</b>
<b>Caixa e Equivalentes de Caixa no Fim do Período</b>	<b>16.528.928</b>	<b>3.103.211</b>

  
 RADJALMA LUCENA AMORIM JR.  
 Contador  
 CRC-AL/006322-03  
 CPF: 054.848.814-20

  
 MARCELO VITOR REMOR  
 PRESIDENTE  
 CPF: 066.944.159-74



• Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido

III. DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

	Patrimônio Social	Resultado do Exercício	Total do Patrimônio Líquido
<b>Saldos iniciais em 2019</b>	900.265	(63.562)	836.702
Transferência para Patrimônio Social	63.562	63.562	-
Ajuste de Exercícios Anteriores	238.642		(468)
Déficit do Exercício	-	(412.885)	(412.885)
<b>Saldos finais em 2019</b>	<b>1.075.344</b>	<b>(412.885)</b>	<b>662.458</b>
Transferência para Patrimônio Social	(412.885)	(412.855)	-
Ajuste de Exercícios Anteriores	261.929		261.929
Recurso de Superávit com restrição	824.682		-
Recurso de Superávit sem restrição	-	(18.803)	-
Superávit do Exercício		805.879	805.879
<b>Saldos finais em 2020</b>	<b>924.387</b>	<b>805.879</b>	<b>1.730.266</b>
<b>Mutações do Período</b>	<b>(150.957)</b>	<b>1.218.764</b>	<b>1.067.807</b>

RADJALMA LUCENA AMORIM JR.

Contador

CRC-AL/006322-03

CPF: 054.848.814-20

MARCELO VITOR REMOR

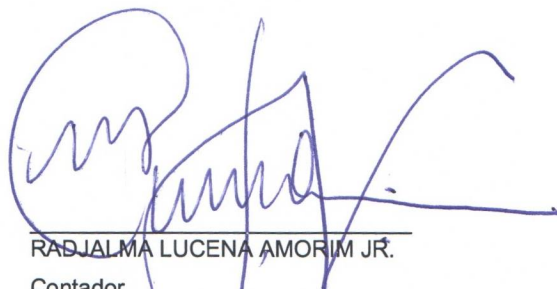
PRESIDENTE

CPF: 066.944.159-74



• Índices

		2020	2019
<b>LIQUIDEZ</b>			
Liquidez Corrente	$\frac{\text{Ativo Circulante}}{\text{Passivo Circulante}}$	1,07	1,09
Liquidez Geral	$\frac{\text{A Circ.} + \text{At. Real. LP}}{\text{Pass. Circ.} + \text{Pass. NC}}$	1,01	1,00
Solvência Geral	$\frac{\text{Ativo}}{\text{Pass. Circ.} + \text{Pass. NC}}$	1,04	1,05
<b>ENDIVIDAMENTO</b>			
Endividamento Geral	$\frac{\text{Pass. Circ.} + \text{Pass. NC}}{\text{Ativo}}$	0,96	0,95
Endividamento Curto Prazo	$\frac{\text{Pass. Circ.}}{\text{Ativo}}$	0,91	0,88
Endividamento Longo Prazo	$\frac{\text{Pass. NC}}{\text{Ativo}}$	0,05	0,07

  
 RADJALMA LUCENA AMORIM JR.  
 Contador  
 CRC-AL/006322-03  
 CPF: 054.848.814-20

  
 MARCELO VITOR REMOR  
 PRESIDENTE  
 CPF: 066.944.159-74

**INSTITUTO DIVA ALVES DO BRASIL - IDAB****CNPJ nº 12.955.134/0001-45****Notas Explicativas****Exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019**  
(Em milhares de reais)**NOTA 01 - CONTEXTO OPERACIONAL**

O **INSTITUTO DIVA ALVES DO BRASIL – IDAB** - é uma pessoa jurídica de direito privado, constituída na forma de associação sem fins econômicos nem lucrativos, de caráter social, com sede social e foro no povoado de Timbaúba, Município de Cacimbinhas, Estado de Alagoas, desenvolve suas atividades contando com uma equipe multidisciplinar sempre visando levar as melhores práticas da assistência a comunidade carente e apoio ao cidadão.

Tem como visão buscar soluções para oferecer um atendimento humanizado e a máxima qualidade em todos os serviços prestados para a comunidade cercania, pautando suas ações no respeito, ética e na valorização aos profissionais e ao cidadão, tornando-se uma instituição nacionalmente reconhecida pelo atendimento humanizado em seus serviços.

O IDAB tem por finalidade social assistência social, defesa dos direitos sociais, saúde, educação, cultura, pesquisa científica, agricultura e administração. Para consecução de sua finalidade possui como objetivos:

I. Prestar serviços na área de saúde em todos os níveis definidos pelo Sistema Único de Saúde –SUS, proporcionando aos usuários o acesso e a assistência integral à saúde considerando os diferentes níveis de complexidade de atendimento a nível hospitalar, ambulatorial, diagnósticos por exames em geral e pronto atendimento em urgência e emergência;

II. Promover gratuitamente seu objeto social, nos estritos termos da lei;

III. Elaborar, promover, executar, contratar, conveniar e apoiar projetos, programas, planos de ação e prestação de serviços gratuitos, permanentes ou eventuais, necessários a consecução de sua finalidade social;

IV. Promover o estabelecimento de intercâmbios, produção de pesquisas e publicações, realização de eventos, reuniões, círculos de estudos, conferências, debates, cursos e palestras, seminários e outros afins, visando a divulgação de resultados observados em seus projetos;

V. Estender à sociedade serviços indissociáveis das atividades previstas em seu objeto social;



- VI. Prestar serviços de apoio a outras organizações sem fins lucrativos e órgãos do setor público que atuem em áreas afins;
- VII. Promover parcerias, convênios e contratos com instituições governamentais e não governamentais, federais, estaduais e municipais, nacionais ou internacionais;
- VIII. Manter publicações técnicas especializadas, sobre trabalhos e assuntos relativos às suas atividades;
- IX. Elaborar e executar programas de gestão ao seu objeto social;
- X. Promover a humanização, recuperação, inclusão social, capacitação e formação, relativas a ações e serviços, nos termos da lei e de seu objeto social;
- XI. Desenvolver e executar projetos que visem o auxílio e a inclusão social;
- XII. Criar programas de ensino, pesquisa, estágio e formação acadêmica em parceria com universidades, escolas técnicas e profissionalizantes, presencial ou a distância;
- XIII. Implantar medidas e padrões de qualidade nas áreas de seu objeto social para gerar processos de gestão a serem desenvolvidos;
- XIV. Promoção de administração dos bens, móveis ou imóveis, públicos ou privados, inseridos nos projetos a serem desenvolvidos, responsabilizando-se pela segurança patrimonial, higiene e limpeza, bem como executando obras de manutenção e ampliação dos ambientes de desenvolvimento do projeto, de forma direta ou terceirizada;
- XV. Criar filiais por todo território nacional, com organização própria à execução de suas finalidades, ou administrar mediante convênio, contrato, termos de cooperação ou outros instrumentos jurídicos, pela forma conveniente, com pessoas físicas e jurídicas, entidades privadas e públicas nacionais e estrangeiras, bem como promover parcerias e intercâmbio entre o IDAB e outras empresas e destas com o terceiro setor (organizações não governamentais, OSCIP, entidades filantrópicas e agências multilaterais) e poderes públicos, facilitando a convergência de iniciativas locais, nacionais e internacionais no planejamento e execução de projetos nas áreas de saúde, sanitária e de sustentabilidade com vistas ao desenvolvimento das atividades do IDAB;
- XVI. Promover o desenvolvimento sustentável na agricultura familiar e agroecológico, da sustentabilidade, da segurança alimentar e nutricional, e sistemas alternativos de produção de origem animal;
- XVII. Colaborar com instituições nacionais ou internacionais que tenham propósitos afins

No exercício findo em 31 de dezembro de 2020, a Entidade mantinha contrato de gestão com o poder público, para administrar as seguintes Unidades de Pronto Atendimento – UPA:



UPA	CIDADE	ESTADO
DUQUE DE CAXIAS I	RIO DE JANEIRO	RIO DE JANEIRO
DUQUE DE CAXIAS II	RIO DE JANEIRO	RIO DE JANEIRO
MAGÉ	RIO DE JANEIRO	RIO DE JANEIRO
QUEIMADOS	RIO DE JANEIRO	RIO DE JANEIRO

## NOTA 02 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis foram preparadas e estão sendo apresentadas conforme as práticas contábeis adotados no Brasil, aplicáveis às entidades sem finalidade de lucros, de acordo com a ITG 2002 – Contabilidade para entidade sem finalidade de lucros, e tem por objetivo estabelecer critérios e procedimentos específicos de avaliação, de reconhecimento das transações e variações patrimoniais, de estruturação das demonstrações contábeis e as informações mínimas a serem divulgadas em notas explicativas de entidade sem finalidade de lucros, e, quando aplicável, a legislação societária vigente (Lei nº 6.404/76, alterada pelas Leis nºs 11.638/07 e 11.941/09).

As demonstrações financeiras do **INSTITUTO DIVA ALVES DO BRASIL – IDAB** foram aprovadas e autorizadas para divulgação, pelo seu Conselho de Administração e Diretoria Executiva, em 25 de março de 2021.

## NOTA 03 - PRINCIPAIS POLÍTICAS E PRÁTICAS CONTÁBEIS

As operações foram contabilizadas com base nas práticas consubstanciadas das Normas Brasileiras de Contabilidade (NBC), inclusive suas alterações, especialmente no que tange a ITG 2002 – Entidade Sem Finalidade de Lucro, dentre as quais se destacam:

### a) Moeda funcional e apresentação

As demonstrações financeiras estão apresentadas em reais (milhares), salvo quando de outra forma mencionado, que é a moeda funcional e de apresentação da Entidade e, quando existentes, operações em moedas estrangeira são convertidas para reais, de acordo com as taxas de câmbio da moeda nacional.

### b) Reconhecimento de receitas e despesas

As receitas, despesas e custos são reconhecidos com base no regime de competência e com o previsto na ITG 2002 – Contabilidade para entidade sem finalidade de lucros.



**c) Caixa e equivalentes de Caixa**

Caixa e Equivalentes de Caixa estão apresentados por disponibilidades em moeda nacional, contas bancárias e por aplicações financeiras, com alta liquidez e risco insignificante de mudança de valor com prazo de vencimento igual ou inferior a 90 (noventa) dias.

**d) Aplicações financeiras de liquidez imediata**

As aplicações financeiras de liquidez imediata, quando existentes são registradas pelo valor de aplicação ou aquisição, acrescido dos rendimentos auferidos até a data do encerramento do exercício.

**e) Instrumentos financeiros**

No exercício findo em 31 de dezembro de 2020, a Entidade não realizou transações ou manteve operações envolvendo instrumentos derivativos financeiros.

**f) Direitos e obrigações**

Os direitos estão registrados nas demonstrações financeiras pelos valores de realização na data base sob análise. As obrigações estão demonstradas pelos valores de exigibilidade.

**g) Direitos realizáveis**

Consistem em valores a receber, recuperar e compensar, no decorrer das atividades normais da Entidade. São classificados como ativo circulante, aqueles com vencimentos que não ultrapassam 12 meses após a data do balanço, enquanto são apresentadas no ativo não circulante aqueles que ultrapassam 12 meses após a data do balanço.

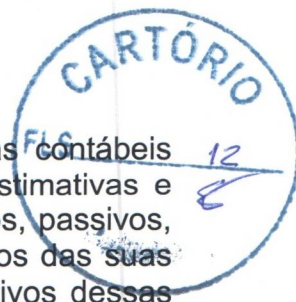
**h) Contrato de gestão a receber**

Nesse grupo estão apresentados os valores a receber dos contratos gestão formados juntos a administração pública para gestão de Unidades de Pronto Atendimento - UPA, e estão registrados e apresentados pelo valor nominal dos créditos junto a administração pública.

A provisão para devedores duvidosos, não foi constituída, uma vez que os valores serão efetivamente recebidos e possuem alta probabilidade de recebimento no curso normal das operações.

**i) Estoques**

Os estoques foram avaliados pelo custo médio de aquisição, e não superam o valor de mercado.



**j) Estimativas contábeis**

A preparação das demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil requer da administração das entidades o uso de estimativas e pressuposições para o registro de certas transações que afetam os ativos, passivos, receitas e despesas, bem como a divulgação de informações sobre dados das suas demonstrações contábeis individuais e consolidadas. Os resultados efetivos dessas transações e informações, quando de sua efetiva realização em períodos subsequentes, podem divergir dessas estimativas.

**k) Demais ativos circulantes**

Os demais ativos estão apresentados ao valor de custo ou de realização.

**l) Imobilizado**

O ativo imobilizado em uso é reconhecido e mensurado pelo seu custo histórico de aquisição, formação ou construção, deduzidos da depreciação calculada utilizando o método linear, e classes de ativos, com base nas taxas definidas pela legislação fiscal, conforme tabela a seguir:

<u>Categoria de Ativos</u>	<u>Taxas Anuais Fiscais</u>
Edifícios	4%
Móveis e Utensílios	10%
Equipamentos de informática	20%
Instalações	4%
Veículos	20%
Máquinas e Equipamentos	10%

Gastos com manutenção e reparos dos itens do ativo imobilizado são diretamente reconhecidos como despesa do exercício, uma vez que não é provável que estes gastos venham adicionar novas expectativas de fluxos de benefícios econômicos futuros relativos ao imobilizado.

**m) Redução ao valor recuperável (Impairment)**

No exercício findo em 31 de dezembro de 2020, a Entidade não realizou a avaliação patrimonial por profissionais ou empresa devidamente habilitado (NBC TG 01 - Redução ao Valor Recuperável de Ativos e NBC TG 27 - Ativo Imobilizado), que consiste na realização da adequação dos valores contábeis das imobilizações recuperáveis, por meio do *Impairment Test*, por ter avaliado e concluído que, não houve necessidade desta avaliação no exercício findo naquela data.

**n) Fornecedores**

A Entidade demonstra todos os fornecedores em conta contábil analítica, e são apresentados pelo custo histórico.

**o) Obrigações com férias e 13º salário**

Correspondem aos valores de férias, 13º salário e as obrigações com encargos sociais dessas verbas trabalhistas.



p) **Provisões e Contingências**

O reconhecimento, a mensuração e a divulgação das provisões, das contingências ativas e passivas e das obrigações legais, são efetuados de acordo com os critérios definidos pela NBC TG 25 – Provisões, Passivos Contingente e Ativos Contingentes, sendo:

- ✓ **Ativos Contingentes:** não são reconhecidos contabilmente, exceto quando a Administração possui controle da situação ou quando há garantias reais ou decisões judiciais favoráveis, sobre as quais não caibam mais recursos, caracterizando o ganho como praticamente certo, e pela confirmação da capacidade de sua recuperação por recebimento ou compensação com outro passivo exigível. Os ativos contingentes, cuja expectativa de êxito é provável, são divulgados nas notas explicativas;
- ✓ **Provisões:** são constituídas levando em consideração a opinião dos assessores jurídicos, a natureza das ações, a similaridade com processos anteriores, a complexidade e o posicionamento de tribunais, sempre que a perda for avaliada como provável, o que ocasionaria uma provável saída de recursos para a liquidação das obrigações, e quando os montantes envolvidos forem mensuráveis com suficiente segurança;
- ✓ **Passivos Contingentes:** de acordo com a NBC TG 25, o termo “contingente” é utilizado para passivos que não são reconhecidos, pois a sua existência somente será confirmada pela ocorrência ou não de um ou mais eventos futuros e incertos que não estejam totalmente sob o controle da Administração. Os passivos contingentes não satisfazem os critérios de reconhecimento, pois são considerados como perdas possíveis, devendo ser apenas divulgados em notas explicativas, quando relevantes. As obrigações classificadas como remotas não são provisionadas e nem divulgadas; e
- ✓ **Obrigações Legais:** provisão para riscos fiscais: decorrem de processos judiciais, cujo objeto de contestação é a sua legalidade ou constitucionalidade que, independentemente da avaliação acerca da probabilidade de sucesso, têm os seus montantes reconhecidos integralmente nas demonstrações financeiras.

q) **Demais passivos circulantes**

São demonstrados por valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos incorridos. Uma provisão é reconhecida no balanço patrimonial quando a Entidade possui uma obrigação real ou constituída como resultado de um evento passado, e é provável que um recurso econômico seja requerido para saldar a obrigação.



**r) Tributação**

A Entidade é uma entidade sem fins lucrativos e quando tributada observa a legislação tributária vigente.

**s) Resultado Financeiro**

As receitas financeiras são representadas por juros de aplicações financeiras, enquanto as despesas financeiras se referem a juros, atualizações monetárias, multas e despesas bancárias.

**t) Demonstração dos Fluxos de Caixa**

A demonstração dos fluxos de caixa foi preparada e está apresentada em consonância com NBC TG 03 – Demonstração dos Fluxos de Caixa, pelo método indireto.

**u) Eventos Subsequentes**

Correspondem aos eventos ocorridos entre a data-base das demonstrações financeiras e a data de autorização para a sua emissão. São compostos por:

- ✓ Eventos que originam ajustes: são aqueles que evidenciam condições que já existiam na data-base das demonstrações financeiras; e
- ✓ Eventos que não originam ajustes: são aqueles que evidenciam condições que não existiam na data-base das demonstrações financeiras.

A Administração da Entidade entende que houve evento subsequente que requeresse ajuste ou divulgação para as demonstrações financeiras encerradas em 31 de dezembro de 2020.

**v) Continuidade operacional**

As demonstrações financeiras foram elaboradas pela Entidade de acordo com a base contábil de continuidade operacional, ou seja, com base no pressuposto de que a Entidade está operando e continuará em operação num futuro previsível e de que não é pretendido que a Entidade seja liquidada ou venha a interromper suas atividades.

A large, stylized blue handwritten signature, possibly reading 'S', is written across the lower half of the page.



## NOTA 04 - CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA

O caixa e equivalente de caixa da Entidade é representado por:

	31/12/2020	31/12/2019
<b>Caixa:</b>		
Caixa	-	517
<b>Bancos Conta Movimento:</b>		
Banco do Brasil	-	-
<b>Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata:</b>		
Aplicações de Renda Fixa - Banco do Brasil	-	37.680
Banco do Brasil Poupança Ouro	23.929	
Banco do Brasil Automático	133.082	
<b>Total</b>	<b>157.011</b>	<b>38.197</b>

## NOTA 05 - RECURSOS VINCULADOS – CONTRATOS DE GESTÃO

O saldo dessa conta é composto por recursos decorrentes de contratos de gestão de UPA's, firmados com órgãos públicos e que estão sendo executados, como segue:

	31/12/2020	31/12/2019
<b>Caixa:</b>		
Caixa	4.422	7.659
<b>Bancos Conta Movimento:</b>		
Banco Conta Movimento	1.419.815	4
<b>Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata</b>		
Aplicações Financeiras	14.947.680	3.057.351
<b>Total</b>	<b>16.371.917</b>	<b>3.065.014</b>



A seguir são apresentados os saldos dos recursos vinculados por UPA:

	31/12/2020	31/12/2019
<b>Recursos com restrição</b>		
<b>UPA Palmeira dos Índios - AL</b>	<b>281.600</b>	<b>146.548</b>
Caixa e Bancos	-	-
Aplicações de Liquidez Imediata	281.600	146.548
<b>UPA Botafogo - RJ</b>	<b>713.898</b>	<b>196.393</b>
Caixa e Bancos	-	2.658
Aplicações de Liquidez Imediata	713.898	193.735
<b>UPA Copacabana - RJ</b>	<b>9.010</b>	<b>190.809</b>
Caixa e Bancos	1	2.058
Aplicações de Liquidez Imediata	9.009	188.751
<b>UPA Jacarepaguá - RJ</b>	<b>267.025</b>	<b>368.597</b>
Caixa e Bancos	-	2.103
Aplicações de Liquidez Imediata	267.025	366.494
<b>UPA Duque de Caxias I - RJ</b>	<b>5.440.514</b>	<b>2.162.662</b>
Caixa e Bancos	1.041	838
Aplicações de Liquidez Imediata	5.439.473	2.161.824
<b>UPA Duque de Caxias II - RJ</b>	<b>4.591.577</b>	<b>1.440.937</b>
Caixa e Bancos	820	-
Aplicações de Liquidez Imediata	4.590.758	-
<b>UPA Queimados - RJ</b>	<b>1.140.214</b>	<b>-</b>
Caixa e Bancos	2.000	-
Aplicações de Liquidez Imediata	1.138.214	-
<b>UPA Magé - RJ</b>	<b>3.929.770</b>	<b>-</b>
Caixa e Bancos	539	-
Aplicações de Liquidez Imediata	3.929.231	-
<b>UPA Delmiro Gouveia - AL</b>		<b>28.692</b>
Caixa e Bancos	7	7
Aplicação de Liquidez Imediata	-	28.686
<b>Hospital Anchieta</b>		<b>19.122</b>
Caixa e Bancos	16	-
Aplicação de Liquidez Imediata	-	-
<b>Total dos recursos com restrição</b>	<b>16.373.632</b>	<b>3.065.014</b>
Caixa e Bancos	4.423	7.663
Aplicações de Liquidez Imediata	16.369.208	3.057.351

*[Handwritten signature]*

## NOTA 06 - DIREITOS REALIZÁVEIS

Tratam-se de valores a receber de contrato de gestão, adiantamentos, impostos a recuperar e compensar, conforme composto a seguir:



	31/12/2020	31/12/2019
<b>Recursos Livres:</b>	<b>12.774</b>	<b>20.463</b>
Adiantamentos a Fornecedores	-	6.883
Adiantamentos a Pessoal	10.363	11.343
Impostos a Recuperar	2.411	2.237
<b>Recursos Vinculados:</b>	<b>23.563.609</b>	<b>8.680.651</b>
Contratos de Gestão a Receber	23.491.838	8.608.880
Adiantamentos a Pessoal	36.200	36.200
Adiantamentos a Fornecedores	19.380	19.380
Impostos a Compensar	6.195	6.195
Impostos a Recuperar	9.996	9.996
<b>Total</b>	<b>23.576.383</b>	<b>8.701.115</b>



Os contratos de gestão, por UPA e sede, estão assim distribuídos:

	31/12/2020	31/12/2019
<b>Sede</b>	-	-
Contratos de Gestão a Receber (AC)	-	-
Contratos de Gestão a Receber (ANC)	-	-
<b>UPA Palmeira dos Índios - AL</b>	<b>0</b>	<b>1.375.144</b>
Contratos de Gestão a Receber (AC)	-	1.375.144
Contratos de Gestão a Receber (ANC)	0	0
<b>UPA Botafogo - RJ</b>	<b>1.174.897</b>	<b>1.669.863</b>
Contratos de Gestão a Receber (AC)	1.174.897	1.669.863
Contratos de Gestão a Receber (ANC)	0	0
<b>UPA Copacabana - RJ</b>	<b>1.174.897</b>	<b>2.001.830</b>
Contratos de Gestão a Receber (AC)	1.174.897	2.001.830
Contratos de Gestão a Receber (ANC)	0	0
<b>UPA Jacarepaguá - RJ</b>	<b>1.174.897</b>	<b>1.407.638</b>
Contratos de Gestão a Receber (AC)	1.174.897	1.407.638
Contratos de Gestão a Receber (ANC)	0	0
<b>UPA Duque de Caxias I - RJ</b>	<b>1.600.632</b>	<b>0</b>
Contratos de Gestão a Receber (AC)	1.600.632	0
Contratos de Gestão a Receber (ANC-RLP)	-	-
<b>UPA Duque de Caxias II - RJ</b>	<b>1.439.601</b>	<b>0</b>
Contratos de Gestão a Receber (AC)	1.439.601	0
Contratos de Gestão a Receber (ANC-RLP)	-	-
<b>UPA Queimados - RJ</b>	<b>1.199.765</b>	<b>0</b>
Contratos de Gestão a Receber (AC)	1.199.765	0
Contratos de Gestão a Receber (ANC-RLP)	-	-
<b>UPA Magé - RJ</b>	<b>1.348.116</b>	<b>0</b>
Contratos de Gestão a Receber (AC)	1.348.116	0
Contratos de Gestão a Receber (ANC-RLP)	-	-
<b>UPA Delmiro Gouveia - AL</b>	<b>90.231</b>	<b>2.154.406</b>
Contratos de Gestão a Receber (AC)	90.231	2.154.406
Contratos de Gestão a Receber (ANC-RLP)	-	-
<b>UPA Hospital Anchieta - RJ</b>	<b>12.529.205</b>	<b>-</b>
Contratos de Gestão a Receber (AC)	12.529.205	-



Os contratos de gestão a receber estavam assim representados quanto ao seu vencimento:

	31/12/2020		31/12/2019	
	Vencido	A vencer	Vencido	A vencer
Contratos de Gestão a Receber - Circulante	21.732.240	-	8.608.880	-
<b>Total</b>	<b>21.732.240</b>	<b>-</b>	<b>8.608.880,00</b>	<b>-</b>

No exercício findo em 31 de dezembro de 2020 o Instituto recebeu recursos para custeio na manutenção das Unidades de Pronto Atendimento – UPA's:

Origem	UPA	31/12/2020
Secretaria de Estado da Saúde do Rio de Janeiro - RJ	Botafogo 24h	664.385
Secretaria de Estado da Saúde do Rio de Janeiro - RJ	Copacabana 24h	124.185
Secretaria de Estado da Saúde do Rio de Janeiro - RJ	Duque de Caixias I 24h	5.656.584
Secretaria de Estado da Saúde do Rio de Janeiro - RJ	Duque de Caixias II 24h	4.627.835
Secretaria de Estado da Saúde do Rio de Janeiro - RJ	Magé	4.461.984
Secretaria de Estado da Saúde do Rio de Janeiro - RJ	Queimados	1.715.249
Secretaria de Estado da Saúde do Rio de Janeiro - RJ	Jacarepaguá 24h	473.918

**NOTA 07 - ESTOQUES DE TERCEIROS**

O quadro a seguir, retrata os estoques de terceiros (UPA's) em poder da Entidade em 31 de dezembro de 2020:



<b>Estoques</b>	<b>31/12/2020</b>	<b>31/12/2019</b>
<b>UPA Delmiro Gouveia - AL</b>	<b>0</b>	<b>150.565</b>
Material de Expediente		1.749
Material de Limpeza		8.201
Material de Manutenção		-
Material Médico Hospitalar		59.247
Material SND Nutrição		139
Medicamento		81.229
<b>UPA Palmeira dos Índios - AL</b>	<b>0</b>	<b>337.892</b>
Material de Expediente		19.455
Material de Limpeza		15.071
Material de Manutenção		0
Material Médico Hospitalar		89.383
Material SND Nutrição		0
Medicamento		213.982
<b>UPA Magé</b>	<b>108.075</b>	<b>0</b>
Material de Expediente	1.822	
Material de Limpeza		
Material Médico Hospitalar	48.162	
Material de segurança	381	
Medicamento	57.710	
<b>UPA Queimados</b>	<b>111.583</b>	<b>0</b>
Material de Expediente	2.631	
Material de Limpeza	1.881	
Material Médico Hospitalar	71.076	
Material de segurança		
Medicamento	35.995	
<b>Hospital</b>	<b>492.949</b>	<b>0</b>
Material de Expediente	3.124	
Material de Limpeza		
Material Médico Hospitalar	172.445	
Material de segurança		
Medicamento	317.379	

S



**UPA Duque de Caxias II**

Material de Expediente  
Material de Limpeza  
Material Medico Hospitalar  
Material de segurança  
Medicamento

**78.549**

1.825  
275  
22.670  
418  
53.360

0

**UPA Botafogo - RJ**

Material de Expediente  
Material de Limpeza  
Medicamento  
Material Descartável  
Material Médico Hospitalar  
Material Odontológico

**61.011**

265  
625  
39.609

**47.688**

3.651  
1.557  
25.231

0

20.512

17.248

0

**UPA Copacabana - RJ**

Material de Expediente  
Material de Limpeza  
Material permanente  
Medicamento  
Material Descartável  
Material Médico Hospitalar  
Gases Medicinais

**245.896**

1.873  
40  
70.636  
130.710  
20.257  
21.694  
686

**45.244**

4.483  
0  
27.738  
79  
12.945  
0

**UPA Jacarepaguá - RJ**

Material de Expediente  
Material de Limpeza  
Medicamento  
Material Descartável  
Material Médico Hospitalar  
Material Odontológico

**44.677**

4.225  
3.663  
40.968  
182  
45

**41.917**

3.491  
24.182  
9.837  
0

**UPA Duque de Caxias - RJ**

Material de Expediente  
Material de Limpeza  
Medicamento  
Material de Segurança  
Material CME  
Material Descartável  
Material Médico Hospitalar  
Material de locação(Remessa)

**83.984**

19.720  
827  
31.954  
424  
28.757  
2.303

**103.437**

2.021  
2.310  
65.775  
0  
0  
0  
33.331  
0

**UPA Delmiro Gouveia - AL**

Material de Expediente  
Material de Limpeza  
Material Medico Hospitalar  
Material de Nutrição  
Medicamento

**154.224**

2.256  
12.381  
65.294  
13  
74.281

**154.224**

**Total**

**1.302.399**

**880.967**

**NOTA 08 - IMOBILIZADO**

Esses ativos são reconhecidos e mensurados pelo seu custo histórico, deduzidos da depreciação calculada utilizando o método linear com base na Instrução Normativa SRF nº 162/1998 e alterações. No exercício findo em 31 de dezembro de 2020, os saldos deste subgrupo contábil estavam assim representados:

	31/12/2020	Adições	Baixas	31/12/2019
Terreno	330.256		-	330.256
Edifício	120.112		-	120.112
Computadores e Periféricos	2.388		-	2.388
Máquinas e Equipamentos	424.185		-	441.745
Móveis, Utensílios e Instalações	154.224		-	154.224
Veículos	50.000		-	50.000
Benfeitorias - Edifícios	68.886		-	68.886
<b>Sub-total</b>	<b>1.150.052</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>1.167.612</b>
(-) Deprec. Acumulada - Edifício	(45.242)		-	(40.438)
(-) Deprec. Acumulada - Comput. e Periféricos	(398)		-	(398)
(-) Deprec. Acumulada - Máq. e Equipamentos	(365.738)		-	(327.264)
(-) Deprec. Acumulada - Móv., Utens. e Instalações	(99.842)		-	(84.110)
(-) Deprec. Acumulada - Veículos	(50.000)	-	-	(50.000)
(-) Deprec. Acumulada - Benfeitorias - Edifícios	(22.386)		-	(20.339)
<b>Sub-total</b>	<b>(583.605)</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>(522.549)</b>
<b>Total do Imobilizado</b>	<b>566.447</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>645.063</b>

## NOTA 09 - FORNECEDORES - CIRCULANTE E NÃO CIRCULANTE

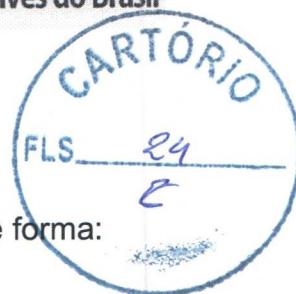
O saldo dessa conta se refere a obrigações junto a fornecedores de produtos, materiais e/ou serviços, como segue:

Fornecedores	31/12/2020	31/12/2019
Fornecedores - Passivo Circulante	6.381.799	4.030.783
Fornecedores - Passivo Não Circulante	807.814	807.814
<b>Total</b>	<b>7.189.613</b>	<b>4.838.597</b>



As obrigações com fornecedores estão assim compostas em 31 de dezembro de 2020:

Fornecedores	31/12/2020	31/12/2019
<b>Sede</b>	<b>11.930</b>	<b>15.737</b>
Fornecedores a Pagar - PC	11.930	15.737
Outras Obrigações a Longo Prazo - PNC	0	0
<b>UPA Queimados</b>	<b>1.199.927</b>	<b>0</b>
Fornecedores a Pagar - PC	1.199.927	
Outras Obrigações a Longo Prazo - PNC	0	0
<b>UPA Duque de Caxias II - RJ</b>	<b>163.699</b>	<b>0</b>
Fornecedores a Pagar - PC	163.699	
Outras Obrigações a Longo Prazo - PNC	0	0
<b>UPA Magé</b>	<b>128.116</b>	<b>0</b>
Fornecedores a Pagar - PC	128.116	
Outras Obrigações a Longo Prazo - PNC	0	0
<b>UPA Palmeira dos Índios - AL</b>	<b>1.056.815</b>	<b>1.127.765</b>
Fornecedores a Pagar - PC	1.056.815	1.127.765
Outras Obrigações a Longo Prazo - PNC	0	0
<b>UPA Botafogo - RJ</b>	<b>899.847</b>	<b>771.605</b>
Fornecedores a Pagar - PC	498.873	463.596
Fornecedores a Pagar - PNC	400.974	400.974
<b>UPA Copacabana - RJ</b>	<b>1.380.681</b>	<b>974.271</b>
Fornecedores a Pagar - PC	973.841	567.431
Fornecedores a Pagar - PNC	406.840	406.840
<b>UPA Jacarepaguá - RJ</b>	<b>659.728</b>	<b>625.487</b>
Fornecedores a Pagar - PC	659.728	625.487
Outras Obrigações a Longo Prazo - PNC	0	0
<b>UPA Duque de Caxias - RJ</b>	<b>750.557</b>	<b>916.809</b>
Fornecedores a Pagar - PC	750.557	301.232
Fornecedores a Pagar - PNC	0	
<b>Hospital - AL</b>	<b>5.880.844</b>	<b>0</b>
Fornecedores a Pagar - PC	5.880.844	0
Fornecedores a Pagar - PNC	0	
<b>UPA Delmiro Gouveia - AL</b>	<b>130.499</b>	<b>1.051.322</b>
Fornecedores a Pagar - PC	130.499	929.536
Fornecedores a Pagar - PNC	0	
<b>Total</b>	<b>6.381.798</b>	<b>5.482.995</b>

**NOTA 10 - OBRIGAÇÕES COM PESSOAL**

Refere-se as obrigações com pessoal e cujo saldo é composto da seguinte forma:

	31/12/2020	31/12/2019
<b>Recursos Livres:</b>	<b>25.786</b>	<b>40.078</b>
Salários a Pagar	13.263	18.991
Rescisões a Pagar	618	8.518
Autônômicos a Pagar	11.905	4.782
Férias a Pagar		7.788
<b>Recursos Vinculados:</b>	<b>1.986.854</b>	<b>2.157.365</b>
Salários a Pagar	17.237	1.199.284
Férias a Pagar	14.674	14.674
Pensão Alimentícia a Pagar	8	359
13º Salário a Pagar	539.576	539.576
Rescisões a Pagar	1.195.358	402.110
Autônômicos a Pagar	220.001	1.362
<b>Total</b>	<b>2.012.641</b>	<b>2.197.443</b>

As obrigações com pessoal, por UPA e sede, estão assim distribuídas:

Obrigações com pessoal	31/12/2020	31/12/2019
Sede	25.786	40.078
UPA Palmeira dos Índios - AL	9.420	453.452
UPA Queimados - RJ		
UPA Magé		
UPA Botafogo - RJ	526.257	382.685
UPA Duque de Caxias II - RJ		
UPA Copacabana - RJ	459.730	432.802
UPA Duque de Caxias - RJ	51.428	266.560
UPA Jacarepaguá - RJ	509.940	403.815
Hospital-RJ	439.130	
UPA Duque de Caxias - RJ	51.428	266.560
UPA Delmiro Gouveia - AL		26.531
<b>Total</b>	<b>2.073.121</b>	<b>2.245.952</b>



## NOTA 11 - OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS

As obrigações trabalhistas, por UPA e sede, estão assim distribuídas:

	31/12/2020	31/12/2019
<b>Recursos Livres:</b>	<b>41.359</b>	<b>27.360</b>
FGTS a Recolher	10.592	5.986
IRRF Pessoal a Recolher	8.415	3.980
INSS s/ Folha a Recolher	22.352	17.394
<b>Recursos Vinculados:</b>	<b>384.881</b>	<b>520.152</b>
FGTS a Recolher	75.980	121.667
IRRF Pessoal a Recolher	42.929	37.627
INSS PJ a Recolher	265.346	2.394
INSS s/ Folha a Recolher	626	357.317
Contribuição Sindical a Recolher		1.147
<b>Total</b>	<b>426.239</b>	<b>547.513</b>

## NOTA 12 - OBRIGAÇÕES COM FÉRIAS E 13º SALÁRIO

O saldo apresentado nesse subgrupo contábil se refere as obrigações com férias, 13º salário e respectivos encargos, e que é assim representado:

	31/12/2020	31/12/2019
<b>Recursos Livres:</b>	<b>56.971</b>	<b>57.567</b>
Provisão com Férias	38.825	42.980
Provisão com Encargos s/ Férias e 13º Salário	18.146	14.587
<b>Recursos Vinculados:</b>	<b>688.415</b>	<b>2.224.666</b>
Provisão com 13º Salário	508.062	0
Provisão com Férias	180.353	1.643.236
Provisão com Encargos s/ Férias e 13º Salário		581.430
<b>Total</b>	<b>745.387</b>	<b>2.282.233</b>

**Provisão de 13º Salários e Encargos:** Foram provisionadas com base nos direitos adquiridos pelos empregados com 13º salário e respectivos encargos, baixados conforme o pagamento até a data do balanço.

**Provisão de Férias e Encargos:** Foram provisionadas com base nos direitos adquiridos pelos empregados com férias e respectivos encargos até a data do balanço.

As obrigações com férias, 13º salário e respectivos encargos, por UPA e sede, estão assim distribuídas:

## NOTA 13 - CONTRATOS DE GESTÃO A EXECUTAR

O saldo desse subgrupo se refere a recursos públicos de contratos de gestão em execução, referentes as UPA's que são administradas pela Entidade, conforme quadro a seguir:



Contrato de Gestão a Executar	31/12/2020	31/12/2019
<b>UPA Delmiro Gouveia - AL</b>		
Prefeitura Municipal de Delmiro Gouveia	-	1.143.645
<b>UPA Duque de Caxias I - RJ</b>		
Secretaria de Saúde do Estado do Rio de Janeiro	5.656.584	1.031.525
<b>UPA Palmeira dos Índios - AL</b>		
Secretaria de Saúde do Estado de Alagoas	-	189.952
<b>UPA Botafogo - RJ</b>		
Secretaria de Saúde do Estado de Rio de Janeiro	995.011	-
<b>UPA Copacabana - RJ</b>		
Secretaria de Saúde do Estado de Rio de Janeiro	232.987	-
<b>UPA Duque de Caxias II - RJ</b>		
Secretaria de Saúde do Estado do Rio de Janeiro	4.627.835	-
<b>Hospital Anchieta - RJ</b>		
Secretaria de Saúde do Estado do Rio de Janeiro	6.100.763	-
<b>UPA Jacarepaguá - RJ</b>		
Secretaria de Saúde do Estado do Rio de Janeiro	473.918	-
<b>UPA Magé - RJ</b>		
Secretaria de Saúde do Estado do Rio de Janeiro	4.461.984	-
<b>UPA Queimados - RJ</b>		
Secretaria de Saúde do Estado do Rio de Janeiro	1.723.860	-
<b>Total</b>	<b>24.272.942</b>	<b>2.365.122</b>

## NOTA 14 - PROVISÕES E CONTINGÊNCIAS PASSIVAS

A Entidade com base em posição dos assessores jurídicos, entende que em 31 de dezembro de 2020, havia provisões com base no CPC 25, conforme quadro a seguir:

	31/12/2020	Seara
UPA Botafogo - RJ	377.719	Trabalhista
UPA Copacabana - RJ	128.482	Trabalhista
Hospital	495.343	Trabalhista
UPA Duque de Caxias - RJ	174.188	Trabalhista
UPA Jacarepaguá - RJ	135.876	Trabalhista
UPA Palmeira dos Índios	30.369	Cível



31/12/2020

Autor	Unidade	Risco	Valor
Irene da Silva	Copacabana	Possível	R\$ 20.237,86
Patrícia Souza Pinto	Palmeira dos Índios	Possível	R\$ 30.000,00
Total			R\$ 50.237,86

A entidade possui duas causas judiciais nas quais são possíveis a perda:

- O processo 0100676-22.2020.5.01.0006 contra a unidade de Copacabana no valor de R\$ 20.237,86, trata-se de uma causa trabalhista.
- Já o processo 0701621-89.2018.8.02.0046 é uma causa cível contra a unidade de Palmeira dos Índios.

#### DUQUE I

0100338-30.2019.5.01.0206	Provável	R\$	3.458,47
0100181-57.2019.5.01.0206	Provável	R\$	5.184,80
0100181-57.2019.5.01.0206	Provável	R\$	1.720,44
0101005-19.2019.5.01.0205	Provável	R\$	15.650,68
0100290-74.2019.5.01.0205	Provável	R\$	5.700,00
0100722-02.2019.5.01.0203	Provável	R\$	9.392,95
0100151-25.2019.5.01.0205	Provável	R\$	7.820,00
0100435-33.2019.5.01.0205	Provável	R\$	9.950,00
0100861-39.2019.5.01.0207	Provável	R\$	4.999,50
0100228-37.2019.5.01.0204	Provável	R\$	11.422,34
0100371-29.2019.5.01.0203	Provável	R\$	8.530,24
0100155-71. 2019.5.01.0202	Provável	R\$	3.978,84
0100158-26. 2019.5.01.0202	Provável	R\$	4.329,26
0100293-26. 2019.5.01.0206	Provável	R\$	7.396,60
0100161-66. 2019.5.01.0206	Provável	R\$	6.529,11
0100170-34. 2019.5.01.0204	Provável	R\$	5.765,80
0100167-73. 2019.5.01.0206	Provável	R\$	6.998,68
0100246-58. 2019.5.01.0204	Provável	R\$	11.359,64
0100290-83. 2019.5.01.0202	Provável	R\$	3.298,24
0100181-57. 2019.5.01.0206	Provável	R\$	5.184,80



**BOTAFOGO**

	R\$	-
0100192.18.2019.5.01.0067	Provável R\$	10.041,31
0100352-27.2019.5.01.0040	Provável R\$	9.136,40
0100128-61.2019.5.01.0017	Provável R\$	4.805,77
0100259.2019.5.01.0028	Provável R\$	3.589,04
0101113-76.2019.5.01.0034	Provável R\$	19.521,19
0100093-07. 2020.5.01.0037.	Provável R\$	10.724,66
0100129-74. 2020.5.01.0061	Provável R\$	7.085,47
0100107-12. 2020.5.01.0030	Provável R\$	11.496,00
0100122-93. 2020.5.01.0025	Provável R\$	15.215,99
0100791-13. 2020.5.01.0037	Provável R\$	11.131,99
0100025-50. 2020.5.01.0007.	Provável R\$	38.753,81
0100049-88. 2020.5.01.0036	Provável R\$	21.007,70
0100078-45. 2020.5.01.0067	Provável R\$	12.522,54
0100222-87. 2020.5.01.0012.	Provável R\$	8.301,36
0100116-38. 2020.5.01.0041	Provável R\$	12.574,22
0100086-88. 2020.5.01.0045	Provável R\$	12.574,22
0100075-26. 2020.5.01.0056.	Provável R\$	13.474,31
0100026-24. 2020.5.01.0043	Provável R\$	38.753,81
0100178-97. 2020.5.01.0067	Provável R\$	20.547,30
0100338-30. 2019.5.01.0206	Provável R\$	14.753,71
0100612-49. 2020.5.01.0047	Provável R\$	13.315,88
0100191-25. 2020.5.01.0026	Provável R\$	12.139,48
0100045-32. 2020.5.01.0010	Provável R\$	16.371,50
0100121-63. 2020.5.01.0040	Provável R\$	6.418,47
0100111-40.2019.5.01.0012	Provável R\$	3.397,13
0100257-81.2019.5.01.0012	Provável R\$	3.397,13
0100120-57.2019.5.01.0026	Provável R\$	3.440,52
0100118-87.2019.5.01.0026	Provável R\$	3.430,56
0100116-79.2019.5.01.0071	Provável R\$	5.084,20
0100082-78.2019.5.01.0015	Provável R\$	3.864,74
0100106-14.2019.5.01.0078	Provável R\$	7.266,68
0100118-14.2019.5.01.0018	Provável R\$	3.436,19
0100115-65.2019.5.01.0016	Provável R\$	3.447,19
0100130-52.2019.5.01.0010	Provável R\$	6.885,06
0100123-25.2019.5.01.0054	Provável R\$	3.774,07
0100124-62.2019.5.01.0069	Provável R\$	3.397,15
0100120-58.2019.5.01.0058	Provável R\$	3.846,56

*[Handwritten signature in blue ink]*



TAQUARA

0101041-93.2019.5.01.0065	Provável	R\$	11.489,26
0100717-79.2019.5.01.0073	Provável	R\$	4.480,00
0100285-59.2020.5.01.0062	Provável	R\$	10.096,02
0100622-80.2020.5.01.0019	Provável	R\$	70.509,14
0100600-23.2020.5.01.0051	Provável	R\$	11.869,51
0100604-76.2020.5.01.0078	Provável	R\$	14.854,95
0101041-93.2019.5.01.0065	Provável	R\$	4.480,00
0100109-49.2020.5.01.0040	Provável	R\$	2.112,31
0100717-79.2019.5.01.0073	Provável	R\$	7.494,55
0100144-06.2019.5.01.0020	Provável	R\$	2.819,45
0100141-13.2019.5.01.0065	Provável	R\$	70,00
0100133-05.2019.5.01.0043	Provável	R\$	3.834,75
0100144-19.2019.5.01.0048	Provável	R\$	5.762,56
0100136-50.2019.5.01.0013	Provável	R\$	3.326,99
0100140-90.2019.5.01.0012	Provável	R\$	3.807,81
0100132-56.2019.5.01.0031	Provável	R\$	3.527,59
0100138-20.2019.5.01.0013	Provável	R\$	6.924,26
0100138-82.2019.5.01.0057	Provável	R\$	6.763,41
0100140-27.2019.5.01.0033	Provável	R\$	3.441,21
0100144-82.2019.5.01.0027	Provável	R\$	3.377,99
0100138-66.2019.5.01.0030	Provável	R\$	3.540,60
0100140-70.2019.5.01.0051	Provável	R\$	6.800,74
0100125-10.2019.5.01.0049	Provável	R\$	3.375,37
0100142-71.2019.5.01.0073	Provável	R\$	3.430,71

HEAN

0100559-09.2020.5.01.0002	Provável	R\$	16.003,15
0100756-93.2020.5.01.0056	Provável	R\$	34.931,84
0100456-43.2020.5.01.0053	Provável	R\$	5.548,50
0100506-23.2020.5.01.0036	Provável	R\$	38.370,50
0100526-44.2020.5.01.0026	Provável	R\$	41.000,00
0100559-47.2020.5.01.0054	Provável	R\$	30.281,50
0100551-42.2020.5.01.0031	Provável	R\$	13.343,46
0100590-88.2020.5.01.0047	Provável	R\$	9.723,58
0100522-43.2020.5.01.0014	Provável	R\$	21.736,38
0100406-33.2020.5.01.0080	Provável	R\$	49.051,20
0100565-70.2020.5.01.0081	Provável	R\$	10.709,40
0100585-83.2020.5.01.0009	Provável	R\$	12.880,85
0100483-78.2020.5.01.0068	Provável	R\$	21.736,38
0100503-65.2020.5.01.0037	Provável	R\$	36.190,38
0100628-67.2020.5.01.0058	Provável	R\$	36.922,17
0100623-68.2020.5.01.0018	Provável	R\$	21.572,92
0100585-82.2020.5.01.0074	Provável	R\$	54.264,27
0100564-56.2020.5.01.0026	Provável	R\$	7.469,70
0100549-93.2020.5.01.0024	Provável	R\$	33.606,91

S



COPACABANA

0100189-05.2019.5.01.0054	Provável	R\$	2.267,48
0100181-06.2019.5.01.0029	Provável	R\$	10.213,04
0100185-04.2019.5.01.0042	Provável	R\$	1.700,00
0100691-06.2019.5.01.0001	Provável	R\$	5.500,00
0100362-48. 2020.5.01.0004	Provável	R\$	20.101,85
0100133-32. 2020.5.01.0055	Provável	R\$	9.697,04
0100338-76. 2020.5.01.0050	Provável	R\$	19.546,41
0100185-10. 2020.5.01.0061	Provável	R\$	17.854,20
0100676-22. 2019.5.01.0006	Provável	R\$	3.397,29
0100210-13. 2020.5.01.0032	Provável	R\$	8.515,72
0100189-05. 2019.5.01.0054	Provável	R\$	1.165,79
0100181-06. 2019.5.01.0029	Provável	R\$	3.463,58
0100185-04. 2019.5.01.0042	Provável	R\$	5.887,44
0100691-06. 2019.5.01.0001	Provável	R\$	8.250,00
0100272-48. 2020.5.01.0066	Provável	R\$	8.654,80
0100136-73.2019.5.01.0070	Provável	R\$	3.434,13
0100143-47.2019.5.01.0076	Provável	R\$	6.723,84
0100147-06.2019.5.01.0005	Provável	R\$	3.470,70
0100188-37.2019.5.01.0016	Provável	R\$	3.325,91
0100144-32.2019.5.01.0076	Provável	R\$	6.093,50
0100134-77.2019.5.01.0014	Provável	R\$	3.918,28
0100152-93.2019.5.01.0048	Provável	R\$	3.827,62
0100149-28.2019.5.01.0020	Provável	R\$	8.224,09
0100139-98.2019.5.01.0079	Provável	R\$	2.267,48
0100142-67.2019.5.01.0042	Provável	R\$	3.472,75
0100138-48.2019.5.01.0036	Provável	R\$	10.213,04
0100144-52.2019.5.01.0037	Provável	R\$	6.734,72
0100140-58.2019.5.01.0055	Provável	R\$	1.700,00

**NOTA 15 - PATRIMÔNIO LÍQUIDO**

Os recursos que compõem esse grupo estão assim representados:

	31/12/2020	31/12/2019
Patrimônio Social	-	-
Superávit Acumulado	924.387	1.075.343
Superávit do Exercício	259.633	(412.885)
<b>Total</b>	<b>1.184.020</b>	<b>662.458</b>

Os recursos do superávit contábil, quando existentes, são aplicados na atividade-fim da Entidade e em linha com o seu objetivo social.

**NOTA 16 - AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES**

No exercício findo em 31 de dezembro de 2020 foi realizado ajuste de exercício anterior, conforme quadro a seguir:

	DEVEDOR	CREDOR
<b>Sede</b>		
Bloqueio de Depósito de 2018		15.000
Valor ref a baixa fundo fixo referente a competência 2018.	517	
Valor ref a contabilização realizada em 01/05/2019 na conta de adiantamento	7.788	
Referente pagamento adiantado da nf 316.868 que não foi baixado	1	
Refrente ao pagamento adiantamento jose augusto cuja baixa não foi realiza	3.000	
Refrente ao pagamento adiantamento nutrane cuja baixa não foi reconhecida	3.882	
Locação de equipamentos conf fl 999363 cuja nf foi cancelada 2018		1.300
Locaw eb serviços de internet pagamento efetuado em 2018 e e nao foi baixado		60
Valor ref a saldo anterior em 31.12.2019		1.087
Valor ref a saldo anterior em 31.12.2019	5.852	
Locação de sala para sede idab cancelamento 2017		4.800
Saldo em duplicidade		354
Serviços tomados nesta data conf nfs 4633regus do brasil nf cancelada 2018		2.000
Mensalidade escritorio conf ca 2692 regus do brasil ltda nf cancelada 022019		2.000
<b>UPA Duque de Caxias - RJ</b>		
Iss comp 08/2019 ref. nfs 41 blessing		1.900
Iss comp 08/2019 nfs-e 69 soniprev		21.776
Iss retido conf nfs 6599		169
Estorno de escrituracao de nota nr 102.766 realizado em 08/08/ 2018- nota fiscal pertence a		40.122
Estorno de escrituracao de nota nr 102.757 fornecedor especifarma realizado em 08/08/20		25.370
Estorno de escrituracao de nota nr 102.756 realizado em 08/08/ 2018- nota fiscal pertence a		45.038
Desconto ao fornecedor soniprev confnf nr 69 em 22/08/2019.		28.427
A fatura de locacao nr 003 referente locacao de computadores fornecedor mitsukaw a bras		15.000
Compra para uso e consumo conf nf 2.020 vg med com de material hospitalar ltda (25/06/20		790
Compra para uso e consumo conf nf 2.032 vg med com de material hospitalar ltda (25/06/20		456
Devolução de compras conf nf-e 48130 linde gases		59
Valor.ref.saldo em 31.12.2019 Amorim Assessoria Contábil eireli - me. - nota refere-se ao di		3.191
Serviço tomado nesta data conf nfs-e 903 de superavit ou deficit do exercicio acumul.		3.342
Folha d/mes.		15.123
Folha d/mes.		41.123



**UPA Jacarepaguá - RJ**

Desbloqueio judicial-Monique couto da costa	7055
Iss retido	99
Serviço tomado nesta data conf nfs-e 833de amorim assessoria contábil eireli - me.	3191
Serviço tomado nesta data conf nfs-e de amorim assessoria contábil eireli - me.	3342

**UPA Copacabana - RJ**

Baixa adiantamento realizado em 01/ 07/2019 saldo pago a +conf nfs 261 Fernando Eduardo.	1098
Adiantamento de férias.	8031

**UPA Botafogo - RJ**

Provisão não registrada em 07/2019 - estorno	835
Desbloqueio deposito judicial.	7382
Baixa de lançamento efetuado na conta de adiantamento a fornecedor.	113
Irrr a recolher do mês 07/ 2018.	528
Iss a recolher comp 08/ 2018 plural serviços nf 50018 em 01/08/ 2018.	2127
Retenções federais conf nfs-e 1677 vip service - inss.em 01/07/ 2019.	835

**NOTA 17 - RESULTADO ECONÔMICO**

O valor de superávit contábil, quando existente, é utilizado exclusivamente dentro do objeto social da Entidade.

As receitas recebidas de contratos de gestão com entes públicos figuram no ativo e no passivo, enquanto os recursos aplicados durante o exercício são reconhecidos como despesa e simultaneamente registradas as respectivas receitas, com base no regime de competência.

**NOTA 18 - RECEITAS DE ADM. DE CONTRATOS DE GESTÃO - SAÚDE**

Em 31 de dezembro de 2020 estava representada da seguinte forma:

Receitas	31/12/2020	31/12/2019
<b>Rateio 3%</b>		
UPA Botafogo - RJ	142.908	327.152
UPA Copacabana - RJ	107.661	332.887
UPA Palmeira - AL	6	
UPA Magé - RJ	363.991	
UPA Queimados - RJ	323.937	
UPA Jacarepaguá - RJ	142.908	327.228
Hospital	210.876	
UPA Duque de Caxias II- RJ	388.692	
UPA Duque de Caxias - RJ	574.406	405.903
Outras Receitas		0
<b>Total</b>	<b>2.255.384</b>	<b>1.393.169,21</b>



## NOTA 19 - RECEITAS DE CONTRATOS DE GESTÃO – SAÚDE

As receitas de contratos de gestão são receitas que tem como origem repasses de governos estaduais e municipais para execução dos contratos de gestão, e estavam, em 31 de dezembro de 2020, assim representadas:

Receitas de Contratos de Gestão - Saúde	31/12/2020	31/12/2019
<b>Recursos com restrição</b>		
Upa Queimados-RJ	12.550.433	
UPA Duque de Caxias II-RJ	11.541.786	
UPA Magé- RJ	11.155.268	
Hospital	6.919.785	
UPA Palmeira dos Índios - AL	428.597	7.352.433
UPA Botafogo - RJ	4.098.126	13.250.145
UPA Copacabana - RJ	3.589.720	13.362.297
UPA Jacarepaguá - RJ	4.358.509	13.019.768
UPA Duque de Caxias - RJ	17.869.573	13.809.454
UPA Delmiro Gouveia - AL	1.233.876	2.497.593
<b>Total</b>	<b>73.745.675</b>	<b>63.291.689</b>

## NOTA 20 - DESPESAS E CUSTOS COM PESSOAL

As despesas com pessoal foram alocadas, em 31 de dezembro de 2020, conforme descritos no quadro a seguir:

Despesas com Pessoal	31/12/2020	31/12/2019
<b>Recursos sem restrição</b>	<b>2.044.501</b>	<b>967.774</b>
Sede	2.044.501	967.774
<b>Recursos com restrição</b>	<b>10.598.480</b>	<b>26.975.665</b>
UPA Palmeira dos Índios - AL	36.023	3.050.634
UPA Botafogo - RJ	1.483.274	5.199.708
UPA Copacabana - RJ	1.447.409	5.501.645
UPA Jacarepaguá - RJ	1.587.435	5.211.041
UPA Duque de Caxias - RJ	6.044.339	5.619.574
UPA Duque de Caxias II - RJ	1.280.615	
Hospital	580.062	
Upa Queimados- RJ	1.760.984	
Upa Magé	1.452.059	
UPA Delmiro Gouveia - AL	83.766	1.205.485
<b>Total</b>	<b>12.642.981</b>	<b>27.943.439</b>

As despesas com pessoal realizadas com recursos com restrição estão assim compostas:



<b>Recursos com restrição</b>	<b>31/12/2020</b>	<b>31/12/2019</b>
<b>UPA Palmeira dos Índios - AL</b>	<b>36.023</b>	<b>3.050.634</b>
Proventos	31.643	1.935.017
Provisões	-4.010	440.042
Encargos sociais	5.851	551.068
Encargos com pessoal (refeição, vale transporte etc)	2.539	124.507
<b>UPA Botafogo - RJ</b>	<b>1.483.274</b>	<b>5.199.708</b>
Proventos	798.774	2.865.733
Provisões	199.498	689.534
Encargos sociais	369.410	1.011.411
Encargos com pessoal (refeição, vale transporte etc)	115.590,93	633.030
<b>UPA Copacabana - RJ</b>	<b>1.447.409</b>	<b>5.501.645</b>
Proventos	785.954	3.007.495
Provisões	216.170	758.643
Encargos sociais	409.602	1.066.340
Encargos com pessoal (refeição, vale transporte etc)	35.682	669.167
<b>UPA Jacarepaguá - RJ</b>	<b>1.587.435</b>	<b>5.211.041</b>
Proventos	764.924	2.800.832
Provisões	355.771	843.496
Encargos sociais	428.970	990.684
Encargos com pessoal (refeição, vale transporte etc)	37.771	576.029
<b>UPA Duque de Caxias - RJ</b>	<b>6.044.339</b>	<b>5.619.574</b>
Proventos	3.757.239	3.175.711
Provisões	533.891	736.018
Encargos sociais	1.569.997	1.189.394
Encargos com pessoal (refeição, vale transporte etc)	183.212	518.451
<b>UPA Duque de Caxias II- RJ</b>	<b>1.280.615</b>	<b>0</b>
Proventos	804.740	
Provisões	180.016	
Encargos sociais	268.329	
Encargos com pessoal (refeição, vale transporte etc)	27.530	
<b>UPA Magé- RJ</b>	<b>1.452.059</b>	<b>0</b>
Proventos	913.037	
Provisões	206.991	
Encargos sociais	311.313	
Encargos com pessoal (refeição, vale transporte etc)	20.717	
<b>UPA Queimados- RJ</b>	<b>1.760.984</b>	<b>0</b>
Proventos	1.070.203	
Provisões	262.932	
Encargos sociais	357.707	
Encargos com pessoal (refeição, vale transporte etc)	70.143	
<b>Hospital</b>	<b>580.062</b>	<b>0</b>
Proventos	473.124	
Provisões		
Encargos sociais	98.503	
Encargos com pessoal (refeição, vale transporte etc)	8.434	
<b>UPA Delmiro Gouveia - AL</b>	<b>83.766</b>	<b>1.205.486</b>
Proventos	83.766	740.503
Provisões		85.903
Encargos sociais		349.091
Encargos com pessoal (refeição, vale transporte etc)		29.990
<b>Total</b>	<b>10.598.480</b>	<b>26.975.665</b>



## NOTA 21 - DESPESAS E CUSTOS COM SERVIÇOS DE TERCEIROS

As despesas com serviços de terceiros foram alocadas, em 31 de dezembro de 2020, conforme descritos no quadro a seguir:

<b>Despesas com Serviços de Terceiros</b>	<b>31/12/2020</b>	<b>31/12/2019</b>
<b>Recursos sem restrição</b>	<b>766.435</b>	<b>626.521</b>
Sede	766.435	626.521
<b>Recursos com restrição</b>	<b>48.061.048</b>	<b>33.284.427</b>
UPA Palmeira dos Índios - AL	29.787	3.483.513
UPA Queimados- RJ	9.433.701	
UPA Magé- RJ	8.783.903	
Hospital	4.869.935	
UPA Duque de Caxias II - RJ	9.251.276	
UPA Botafogo - RJ	1.941.758	6.622.785
UPA Copacabana - RJ	1.869.292	6.425.412
UPA Jacarepaguá - RJ	2.318.380	6.495.275
UPA Duque de Caxias - RJ	9.282.615	6.545.770
UPA Delmiro Gouveia - AL	280.400	1.029.140
<b>Total</b>	<b>48.827.483</b>	<b>33.910.948</b>

As despesas com serviços de terceiros realizadas com recursos com restrição estão assim representadas:

<b>Recursos com restrição</b>	<b>31/12/2020</b>	<b>31/12/2019</b>
<b>UPA Delmiro Gouveia - AL</b>	<b>901.070</b>	<b>3.711.673</b>
Médicos	280.400	3.364.800
Indenizações e Processos Judiciais	466.165	-
Despesas Tributárias	281	-
Baixa do Estoque	154.224	-
Auditoria e assessoria	-	94.075
Consultoria	-	34.841
Advocatícios	-	49.000
Serviços contábeis	-	60.300
Diversas (De valor inferior a R\$ 30.000)	-	108.657

<b>UPA Palmeira dos Índios - AL</b>	<b>48.168</b>	<b>3.483.513</b>
Serviços médicos	480	2.804.000
Auditoria e assessoria	486	5.347
Água e esgoto	863	-
Internet e comunicação	5.058	-
Combustível	550	-
Rateio 3%	6	-
Indenizações e Processos Judiciais	10.783	-
Licença de software	357	-
Impostos e Taxas e contribuições	402	-
Impostos s/aplicação financeira	5	-
Impostos e Licenças	357	-
Locação de equipamentos	2.430	82.147
Recursos humanos		2.250
Limpeza e Conservação	14.000	61.970
Laboratoriais	4.065	39.061
Contabilidade		394.474
Diversas (De valor inferior a R\$ 30.000)	8.326	94.264



**UPA Botafogo - RJ**

Médicos

**2.458.996**

1.486.496

**6.622.785**

5.070.505

630

Limpeza e conservação

Segurança e vigilância

Laboratoriais

75.437

368.000

Locação de cilindros

Locação de equipamentos e maquinas

68.441

234.193

Locação de ambulância

70.862

278.355

Locação de software

Contabilidade

160.324

Radiologia

398.329

Esterilização

12.000

48.000

Auditoria e assessoria

486

-

Correios e Malotes

18

-

Telefone e Fax

110

-

Internet e comunicação

588

-

Taxi/Motoboy

23

-

Combustível

20

-

Alugueis

700

-

Manutenção

1.244

-

Alimentação

41

-

Rateio 3%

142.908

-

Indenizações e Processos Judiciais

330.626

-

Licença de software

29.728

-

Conservação e Manutenção

11.232

-

Transporte e Coleta de Resíduos

8.781

-

Diversas (De valor inferior a R\$ 30.000)

3.575

-

Refeição

104.652

-

Radiologia

111.027

-

Diversas (De valor inferior a R\$ 30.000)

64.448

**UPA Copacabana - RJ**

Médicos

**2.182.366**

1.533.272

**6.425.412**

5.073.884

Laboratoriais

95.767

368.000

Pessoa física / RPA

-

-

Locação de equipamentos

58.444

192.048

Contabilidade

3.342

160.324

Locação de ambulância

34.475

172.375

Radiologia

80

294.861

Treinamento de pessoal

-

-

Esterilização

12.000

48.000

Transporte e Coleta de Resíduos

8.298

-

Diversas (De valor inferior a R\$ 30.000)

16.593

115.920

Telefone e Fax

424

-

Frete e Carretos

500

-

Internet e comunicação

811

-

Taxi/Motoboy

50

-

Combustível

2.235

-

Manutenção

5.873

-

Material de Expediente

700

-

Rateio 3%

107.661

-

Indenizações e Processos Judiciais

162.740

-

Licença de software

23.470

-

Impostos e Taxas e licenças

903

-

Seguro empresarial

656

-

Conservação e Manutenção

7.051

-

Enfermagem

311

-



Dedetização  
Refeição

1.975  
104.736

**UPA Queimados- RJ**

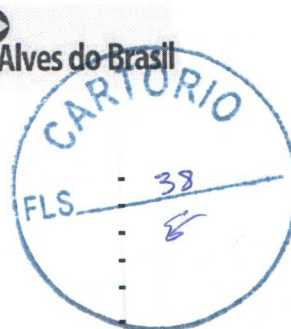
Médicos  
Administrativos  
Limpeza e conservação  
Auditoria e assessoria  
Consultoria  
Informática  
Esterilização  
Serviço pessoa jurídica  
Locação de equipamentos - sede social (cacimbinhas)  
Advocáticos  
Recursos humanos  
Enfermagem  
Apoio administrativo  
Contabilidade  
Dedetização  
Maqueiros  
Controle de portaria  
Água e esgoto  
Impressos gráficos  
Internet e comunicação  
Viagens e estadia  
Taxi/Motoboy  
Combustível  
Manutenção  
Software e gestão  
Alimentação  
Rateio 3%  
Licença de software  
Impostos e Taxas  
Seguro empresarial  
Conservação e Manutenção de imóveis  
Conservação e Manutenção de maquinas

**9.903.234**  
5.282.954  
248.867  
43.498  
576.408  
76.835  
35.667  
10.380  
255.518  
228.333  
365.360  
1.449.414  
30.618  
23.513  
1.975  
50  
274.500  
529.811  
15.963  
128  
7.560  
109  
400  
550  
46.730  
12.471  
507  
323.937  
39.370  
751  
680  
1.176  
16.600

**UPA Magé- RJ**

Médicos  
Limpeza e conservação  
Laboratoriais  
Transporte e coleta de resíduos  
Esterilização  
Instalações e equipamentos  
Serviço pessoa jurídica  
Locação de ambulância  
Advocáticos  
Radiologia  
Enfermagem  
Manutenção de máquina e equipamentos  
Lavanderia  
Contabilidade  
Dedetização  
Serviços gráficos  
Armazenamento  
Água e esgoto  
Correios e Malotes  
Impressos gráficos  
Fotocopias  
Internet e comunicação  
Taxi/Motoboy  
Cursos e treinamentos  
Refeição  
Combustível  
Manutenção  
Software e gestão

**9.270.646**  
3.890.590  
608.759  
490.000  
31.197  
31.400  
182.133  
273.583  
22.400  
296.000  
1.404.540  
6.058  
28.513  
24.000  
3.750  
680.806  
371.738  
438.435  
405  
64  
1.121  
70  
4.080  
2.293  
1.200  
60  
20  
53.240  
1.100



Alimentação	90
Material de Expediente	154
Rateio 3%	363.991
Copa	2.485
Material de Limpeza	40
Material de Consumo	415
Licença de software	36.315
Impostos taxas licenças	641
Seguro empresarial	680
Conservação e manutenção	1.219
Conservação e Manutenção de maquinas	17.000

**UPA Duque de Caxias II- RJ**

	<b>9.763.722</b>	-
Médicos	4.114.297	-
Limpeza e conservação	612.439	-
Laboratoriais	490.000	-
Transporte e coleta de resíduos	21.725	-
Esterilização	31.400	-
Instalações e equipamentos	8.500	-
Serviço pessoa jurídica	187.894	-
Locação de ambulância	273.583	-
advocatícios	22.400	-
Radiologia	296.000	-
Enfermagem	1.628.999	-
Manutenção de máquina e equipamentos	1.100	-
Lavanderia	32.900	-
Contabilidade	24.000	-
Dedetização	5.285	-
Serviços gráficos	800	-
Armazenamento	690.531	-
Controle de portaria	371.464	-
Refeição	437.958	-
Água e esgoto	5.630	-
Correios e Malotes	368	-
Telefone e Fax	422	-
Impressos gráficos	1.604	-
Internet e comunicação	4.080	-
Taxi/Motoboy	1.103	-
Cursos e treinamentos	1.559	-
Combustível	620	-
Manutenção	47.484	-
Software e gestão	1.100	-
Alimentação	72	-
Material de Expediente	489	-
Rateio 3%	388.692	-
Copa	135	-
Taxas de cartórios	374	-
Licença de software	43.315	-
Impostos taxas licenças	784	-
Seguro empresarial	678	-
Conservação e manutenção	3.899	-
Conservação e Manutenção de maquinas	14.800	-



**UPA Duque de Caxias I- RJ**

	10.186.230	6.545.769
Administrativos	854	
Médicos	6.036.540	5.030.707
Limpeza e conservação	13.291	-
Laboratoriais		362.770
Esterilização		48.000
		8.466
Pessoa física / rpa	19.686	-
Segurança e vigilância	528.192	-
Auditoria e assessoria	114.156	-
Consultoria	47.400	-
Informática	13.666	-
Instalações e equipamentos	325.917	-
Serviço pessoa jurídica	369.220	193.898
Locação de equipamentos - sede social (cacimbinhas)	500	278.355
Locação de ambulância		392.744
Radiologia	16.000	-
Publicidade e propaganda	404.058	-
advocácios	28.513	47.250
Apoio administrativo	35.342	-
Lavanderia	5.285	112.714
Contabilidade	140	-
Dedetização	750.276	-
Controladoria	573.579	-
Controle de portaria	15.812	-
Água e esgoto	-	70.865
Diversas (De valor inferior a R\$ 30.000)		
Correios e Malotes	66	-
Telefone e Fax	327	-
Impressos gráficos	680	-
Internet e comunicação	1.399	-
Taxi/Motoboy	226	-
Cursos e treinamentos	1.400	-
Combustível	5.519	-
Manutenção	39.941	-
Alimentação	35.516	-
Material de Expediente	444	-
Comunicação	32	-
Rateio 3%	574.406	-
Copa	3.495	-
Chaveiro	15	-
Indenizações e Processos Judiciais	92.079	-
Licença de software	83.378	-
Impostos e Taxas e licenças	1.315	-
Seguro empresarial	1.782	-
Conservação e manutenção de imóveis	2.517	-
Conservação e manutenção de móveis	263	-
Conservação e manutenção de maquinas	42.932	-
Materials de Consumo	30	-



**UPA Hospital- RJ**

Médicos  
Limpeza e conservação  
Segurança e vigilância  
Laboratoriais  
Transporte e coleta de resíduos  
Esterilização  
Locação de equipamentos  
Locação de ambulância  
Radiologia  
Enfermagem  
Manutenção de máquina e equipamentos  
Lavanderia  
Contabilidade  
Armazenamento  
Maqueros  
Alimentação/nutrição  
Internet e comunicação  
Taxi/Motoboy  
Refeição  
Manutenção  
Outras despesas  
Rateio 3%  
Indenizações e Processos Judiciais

**5.606.912**

1.084.386  
188.244  
68.143  
795.670  
10.896  
21.500  
15.824  
40.200  
84.000  
1.929.896  
113.309  
21.926  
28.000  
80.585  
84.161  
303.196  
1.312  
300  
100  
28.934  
111  
210.876  
495.343

**UPA Jacarepaguá - RJ**

Laboratoriais  
Pessoa física / rpa  
Locação de equipamentos  
Locação de ambulância  
Contabilidade  
Radiologia  
Software  
Esterilização  
Diversas (de valor inferior a R\$ 30.000)  
Médicos  
Limpeza e conservação  
Auditoria e assessoria  
Laboratoriais  
Transporte e coleta de resíduos  
Esterilização  
Instalações e equipamentos  
Locação de equipamentos  
Locação de ambulância  
advocatícios  
Contabilidade  
Dedetização  
Controle de portaria  
  
Correios e Malotes  
Telefone e Fax  
Internet e comunicação  
Manutenção  
Rateio 3%  
Indenizações e Processos Judiciais  
Licença de software  
Impostos e Licenças  
Seguro empresarial  
Conservação e manutenção

**2.621.690**

2.400  
139.536  
  
1.744.291  
4.279  
486  
70.846  
9.523  
18.133  
8.631  
72.658  
60.331  
181.949  
3.342  
1.975  
  
71  
166  
759  
2.494  
142.908  
121.416  
28.157  
1.385  
823  
10.119

**6.495.275**

5.069.483  
364.000  
-  
209.951  
189.613  
136.699  
398.514  
-  
48.000  
79.016



## NOTA 22 - DESPESAS E CUSTOS COM MATERIAIS E ESTOQUES

As despesas com materiais e estoques estão compostas da seguinte forma:

<b>Despesas com Materiais e Estoques</b>	<b>31/12/2020</b>	<b>31/12/2019</b>
<b>Recursos sem restrição</b>	<b>15.877</b>	<b>5.549</b>
Sede	15.877	5.549
<b>Recursos com restrição</b>	<b>4.901.712</b>	<b>4.428.295</b>
UPA Palmeira dos Índios - AL	346.861	465.500
UPA Botafogo - RJ	155.905	874.058
UPA Copacabana - RJ	13.252	871.237
UPA Duque de Caxias II- RJ	491.211	
Upa Magé- RJ	426.045	
Upa Queimados-RJ	874.875	
Hospital	732.811	

As despesas com materiais e estoques realizadas com recursos com restrição estão compostas da seguinte forma:

<b>Recursos com restrição</b>	<b>31/12/2020</b>	<b>31/12/2019</b>
<b>UPA Palmeira dos Índios - AL</b>	<b>346.861</b>	<b>465.500</b>
Gases medicinais		129.322
Material de expediente	19.455	13.373
Material de limpeza	15.071	14.203
Material médico hospitalar	89.383	147.951
Medicamento	222.950	157.445
Diversas (De valor inferior a R\$ 10.000)		3.206
<b>UPA Botafogo - RJ</b>	<b>155.905</b>	<b>874.058</b>
Gases medicinais		67.362
Material de expediente	4.232	103.150
Material de limpeza	2.884	15.829
Medicamento	84.886	394.245
Material médico hospitalar	63.903	82.318
Material Descartável		170.939
Diversas (De valor inferior a R\$ 10.000)		40.215
<b>UPA Copacabana - RJ</b>	<b>13.252</b>	<b>871.237</b>
Gases medicinais		86.755
Material médico hospitalar	4.948	102.119
Medicamento	2.644	405.962
Material de expediente	5.660	16.753
Material de limpeza		6.472
Material Descartável		252.058
Diversas (De valor inferior a R\$ 10.000)		1.118
<b>UPA Jacarepaguá - RJ</b>	<b>227.843</b>	<b>758.330</b>
Gases medicinais		88.833
Material de expediente	5.836	17.723
Material de limpeza	7.643	32.354
Material Descartável	733	75.891
Material médico hospitalar	123.275	145.377
Medicamento	105.156	397.635



<b>UPA Duque de Caxias - RJ</b>	<b>823.620</b>	<b>625.370</b>
Gases medicinais	57.239	68.030
Material de expediente	23.362	11.336
Material de limpeza	34.948	16.151
Material médico hospitalar	159.657	70.595
Medicamento	462.840	428.677
Material Descartável	84.069	
Utensílios médico/hospitalar	0	27.390
Diversas (De valor inferior a R\$ 10.000)	1.504	3.191
<b>UPA Delmiro Gouveia - AL</b>	<b>160.267</b>	
Gases medicinais	38.920	
Material de expediente	2.326	
Material de limpeza	2.677	
Material médico hospitalar	44.519	
Medicamento	62.845	
Material Descartável	0	
Utensílios médico/hospitalar	7.762	
Diversas (De valor inferior a R\$ 10.000)	1.219	
<b>Total</b>	<b>3.792.745</b>	<b>2.676.071,00</b>

## NOTA 23 - RESULTADO FINANCEIRO LÍQUIDO

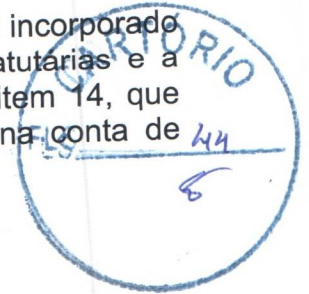
O resultado financeiro representa o confronto das receitas e despesas financeiras da Entidade, que estavam assim representadas em 31 de dezembro de 2020:



Resultado Financeiro Líquido	31/12/2020	31/12/2019
<b>Recursos sem restrição</b>		
Sede	(3.928)	6.709
(+) Receitas financeiras	2.864	10.437
(-) Despesas financeiras	(6.791)	(3.729)
<b>Recursos com restrição</b>	<b>(173.050)</b>	<b>(48.251)</b>
<b>UPA Delmiro Gouveia - AL</b>	<b>(249.039)</b>	<b>(8.238)</b>
(+) Receitas financeiras	352	96
(-) Despesas financeiras	(249.391)	(8.334)
<b>UPA Palmeira dos Índios - AL</b>	<b>2.431</b>	<b>5.647</b>
(+) Receitas financeiras	9.538	16.919
(-) Despesas financeiras	(7.107)	(11.272)
<b>UPA Botafogo - RJ</b>	<b>48</b>	<b>(11.580)</b>
(+) Receitas financeiras	1.959	1.093
(-) Despesas financeiras	(1.912)	(12.673)
<b>UPA Quemados - RJ</b>	<b>(11.340)</b>	<b>0</b>
(+) Receitas financeiras	1.731	
(-) Despesas financeiras	(13.071)	
<b>UPA Duque de Caxias II - RJ</b>	<b>(6.239)</b>	<b>0</b>
(+) Receitas financeiras	1.797	
(-) Despesas financeiras	(8.036)	
<b>UPA Magé - RJ</b>	<b>(6.518)</b>	<b>0</b>
(+) Receitas financeiras	1.323	
(-) Despesas financeiras	(7.841)	
<b>UPA Copacabana - RJ</b>	<b>(633)</b>	<b>(16.604)</b>
(+) Receitas financeiras	732	945
(-) Despesas financeiras	(1.365)	(17.548)
<b>UPA Jacarepaguá - RJ</b>	<b>78.459</b>	<b>(6.718)</b>
(+) Receitas financeiras	80.515	2.132
(-) Despesas financeiras	(2.056)	(8.850)
<b>UPA Duque de Caxias - RJ</b>	<b>(4.315)</b>	<b>(10.758)</b>
(+) Receitas financeiras	9.246	2.101
(-) Despesas financeiras	(13.561)	(12.859)
<b>Total</b>	<b>(176.977)</b>	<b>(41.542)</b>

## NOTA 24 - RESULTADO DO EXERCÍCIO

O resultado apurado no exercício de 2020, Superávit de R\$ 805.879 será incorporado ao Patrimônio Social em conformidade com as exigências legais, estatutárias e a Resolução CFC N° 1.409/12 que aprovou a ITG 2002 em especial no item 14, que descreve que o superávit ou déficit do exercício deve ser registrado na conta de Patrimônio Social.



## NOTA 25 - REFLEXOS DA PANDEMIA

A COVID-19 é uma doença causada pelo coronavírus, denominado SARS-CoV-2, que apresenta um espectro clínico variando de infecções assintomáticas a quadros graves. De acordo com a Organização Mundial de Saúde, a maioria (cerca de 80%) dos pacientes com COVID-19 podem ser assintomáticos ou oligossintomáticos (poucos sintomas), e aproximadamente 20% dos casos detectados requer atendimento hospitalar por apresentarem dificuldade respiratória, dos quais aproximadamente 5% podem necessitar de suporte ventilatório. Recentemente, em dezembro de 2019, houve a transmissão de um novo coronavírus (SARS-CoV-2), o qual foi identificado em Wuhan na China e causou a COVID-19, sendo em seguida disseminada e transmitida pessoa a pessoa.

Em decorrência do enfrentamento à pandemia, o Instituto Diva Alves do Brasil, assumiu a administração do Hospital Anchieta, localizado no Rio de Janeiro em caráter emergencial, porém o contrato foi encerrado sem que os repasses fossem feitos pela secretaria de saúde do estado. Diante disso, a entidade permanece em tratativas com a SES/RJ, em fase bem adiantada, para receber o recurso já reconhecido em seção de plenário.

Sendo assim, ficou à cargo da Secretaria de Saúde, definir o quantitativo em valores a ser liberado para a quitação do passivo com Prestadores de Serviço e Fornecedores, bem como encargos e tributos relacionados à operação no período.

Os reflexos da pandemia são inúmeros, os impactos ocorreram diretamente no equilíbrio financeiro das unidades de saúde. Seja pelo aumento da demanda de atendimentos às síndromes gripais, provocando um elevado consumo de medicamentos dessa ordem, seja pelo aumento natural dos preços pela ausência no mercado de quantidades de produtos para atender à toda demanda mercadológica, o que exige que as quantidades adquiridas sejam projetadas acima da base histórica de consumos anteriores. Além disso, a alta direta dos preços pela valorização dos itens específicos e a exigência de pessoal especializado ou ainda pela necessidade de submissão às condições de negociação, que são praticamente leilões, dos fornecedores.

Outrossim, a falta de verba exclusiva para situações de calamidade pública, foi um dos pontos de maior impacto para a manutenção das Upas. E não houve repasse adicional para atender o aumento dessa demanda.

Como o trabalho de administração é feito com base no valor dos contratos de gestão, as unidades possuem orçamentos, onde não havia como prever um cenário pandêmico e crítico como o que foi vivenciado em 2020 e que se repete em 2021, com tendências já apontadas de maior gravidade.



Poder Judiciário  
Estado de Alagoas  
Selo Digital de  
Registro Vermelho

ABQ41222-QUCO  
Confira os dados do ato em:  
<https://selo.tjal.jus.br>

APRESENTADO HOJE AS — HORAS  
PARA REGISTRAR LIVRO B-19 FLS.  
191/207 SOB Nº 4524. DOU FE  
Cacimbinhas (AL) 20 de 04 de 20 21  
*Esti 9-4-j-21*

RADJALMA LUCENA AMORIM JR.  
Contador

CRC-AL/006322-03  
CPF: 054.848.814-20

MARCELO VITOR REMOR  
PRESIDENTE  
CPF: 066.944.159-74