



INSTITUTO DIVA ALVES DO BRASIL CNPJ 12.955.134/0001-45

INSTITUTO DIVA ALVES DO BRASIL NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DE 31 DE DEZEMBRO DE 2018

NOTA 1. 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 à 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 de social assistência social, defesa dos direitos sociais, saúde, educação, cultura, pesquisa científica, agricultura e administração.

NOTA 2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS A apresentação das demonstrações financeiras de 01/Jan./18 e 31/Dez./18 foram preparadas de acordo com as novas práticas contábeis brasileiras, considerando a atual legislação societária brasileira, as Normas Brasileiras de Contabilidade, emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, os pronunciamentos, as interpretações e as orientações emitidas pelo CPC e homologados pelos órgãos competentes. Compreende o conjunto dessas demonstrações: o balanço patrimonial, demonstração do déficit do exercício, demonstração das mutações do patrimônio social e demonstração dos fluxos de caixa, apresentadas de forma comparativa.

NOTA 3. PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS ADOTADAS Dentre os principais procedimentos adotados para a preparação das demonstrações contábeis, ressalta-se: a) Moeda funcional e moeda de apresentação: os itens incluídos nas demonstrações financeiras são mensurados usando a moeda corrente do principal ambiente econômico no qual a entidade atua o Real (moeda funcional), e são apresentados em milhares de reais. b) Caixa e Equivalentes de Caixa: conforme determina a Resolução do CFC nº 1.296/10 (NBC-TG 03) - Demonstração do Fluxo de Caixa e Resolução do CFC nº 1.376/11 (NBC-TG 26) Apresentação das Demonstrações Contábeis, os valores contabilizados neste grupo representam os saldos de caixa, depósitos bancários à vista e aplicações financeiras de curto prazo de alta liquidez e com risco insignificante de mudança de valor. Essas aplicações estão demonstradas ao custo, acrescido dos rendimentos auferidos até a data do balanço e possuem liquidez imediata. c) Aplicação de Liquidez Imediata: estão demonstradas ao custo de aplicação, acrescido dos rendimentos correspondentes, calculados até a data do balanço. d) Contrato de Gestão: no saldo deste grupo estão condensados os valores a receber dos contratos, estão registrados e mantidos no balanço pelo valor nominal dos títulos representativos desses créditos, a qual é constituída considerando-se a avaliação individual dos créditos. A provisão para devedores duvidosos, não foi constituída em montante considerado suficiente, uma vez que os valores destacados na conta Contratos a Receber referem-se a valores que efetivamente continuam sendo cobrados e devem ter assegurado a sua normal liquidação. Contudo, não houve necessidade de constituição para fazer face às eventuais perdas na realização dos créditos dos recebíveis, em face de análise individual dos saldos de clientes com eventual risco de inadimplência. A contabilidade acompanha o saldo desta conta com o Controle Interno Auxiliar do Financeiro. e) Estoques: os estoques foram avaliados pelo custo médio de aquisição, e não superam o valor de mercado. f) Outros Ativos Circulantes: os ativos circulantes, quando aplicáveis, estão atualizados e reduzidos, mediante provisão, aos seus valores prováveis de realização. g) Ativo Imobilizado: os bens do Ativo Imobilizado são demonstrados ao custo de aquisição, construção e reavaliação. A depreciação é calculada pelo método linear, há taxas que levam em consideração a vida útil remanescente dos bens. Em 31 de dezembro de 2018, não foi necessário registro de perdas para redução ao valor recuperável (impairment) do imobilizado, conforme previsto no CPC 01. A instituição está em processo de implantação do CPC 27, por este motivo ainda não registra o imobilizado conforme orienta o referido CPC. e) Fornecedores: a entidade demonstra todos os seus fornecedores em conta contábil analítica, acompanha os saldos em razão auxiliar. Neste grupo também estão demonstrados os valores devidos e acordos celebrados entre as partes. i) Outros Passivos Circulantes: os passivos circulantes estão demonstrados por valores

conhecidos ou calculáveis e, quando aplicável, incluem os encargos e as variações monetárias e cambiais incorridos até a data do balanço.

NOTA 4. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA Os valores registrados na Conta Caixa, refere-se a espécie em poder da entidade na data do balanço; Os saldos bancários são conciliados mês a mês, certificando-se assim a existência dos valores nas contas bancárias; Os recursos aplicados referem-se a aplicações financeiras de liquidez imediata dos projetos e dos recursos próprio; As aplicações financeiras estão demonstradas pelo valor de aplicação acrescida dos rendimentos correspondentes, apropriados até a data do balanço, com base no regime de competência. NOTA 5. CONTRATOS DE GESTÃO A RECEBER No exercício de 2018 o Instituto recebeu da Secretaria de Estado da Saúde do Rio de Janeiro - RJ, recursos para custeio na manutenção da Unidade de Pronto Atendimento da UPA Botafogo 24h, o montante de R\$ 6.160070,24. No exercício de 2018 o Instituto recebeu da Secretaria de Estado da Saúde do Rio de Janeiro - RJ, recursos para custeio na manutenção da Unidade de Pronto Atendimento da UPA Duque de Caxias I 24h, o montante de R\$ 7.600.000,00 No exercício de 2018 o Instituto recebeu da Secretaria de Estado da Saúde do Rio de Janeiro - RJ, recursos para custeio na manutenção da Unidade de Pronto Atendimento da UPA Jacarepaguá 24h, o montante de R\$ 6.000.000,00. No exercício de 2018 o Instituto recebeu da Secretaria Municipal de Delmiro Gouveira e do Governo do Estado de Alagoas Recursos para custeio na manutenção da Unidade de Pronto Atendimento da UPA Dr Ulysses Luna, Delmiro Gouveia/AL, o montante de R\$5.109.426,03.No exercício de 2018 o Instituto recebeu da Secretaria Municipal de Palmeira dos Índios - AL Recursos para custeio na manutenção da Unidade de Pronto Atendimento da UPA Helenilda Veloso Pimentel Canales, UPA-Palmeira dos Índios, o montante de R\$ 3.981.834,36. NOTA 6. ESTOQUE DE TERCEIROS Foram gerados substancialmente compras de produtos, uma vez que, a legislação obrigada o controle interno dos estoques para as unidades UPA PI, UPA DC, UPA CP, UPA BF, UPA JP Desta forma o saldo abaixo, retrata a realidade apenas da UPA DG, no qual possui o controle interno.

NOTA 7. ADIANTAMENTO A EMPREGADOS O adiantamento é o pagamento feito antecipadamente pela empresa, a seus colaboradores, na antecipação da folha de pagamento. A empresa acompanha o saldo desta conta em razão auxiliar, onde em 31/12/2018 os saldos encontram-se assim demonstrados: (IDAB UPA DG - AL) 2018 Adiantamentos a Empregados 4.641,92. NOTA 8. ADIANTAMENTO A FORNECEDORES Os saldos da Conta Adiantamento a Fornecedores estão assim demonstrados: (IDAB Sede) 15.427,10 - (IDAB UPA PI - AL) 18,72, (IDAB UPA BF - RJ) 9.052,20. NOTA 9. CRÉDITOS E DÉBITOS COM PESSOAS LIGADAS Créditos com Pessoas Ligadas sede 30.901,83. Créditos com Pessoas Ligadas (IDAB UPA DC - RJ) - 87.757,69; (IDAB UPA CP - RJ) 87.757,69; (IDAB UPA BF - RJ) 21.990,97. NOTA 10. IMOBILIZADO Registrado pelo custo de aquisição, formação ou construção. NOTA 11. DEPRECIÇÃO A depreciação é calculada pelo método linear e leva em consideração o tempo de vida útil estimado dos bens. NOTA 12. FORNECEDORES Os saldos em 31 de Dezembro de 2018 da Conta de Fornecedores estão demonstrados conforme balanço. NOTA 13. OBRIGAÇÕES COM PESSOAL Os saldos em 31 de Dezembro de 2018 de Obrigações com Pessoal estão demonstrados conforme balanço. NOTA 14. OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS Os saldos em 31 de Dezembro de 2018 da conta de Obrigações Trabalhistas estão demonstrados conforme balanço. NOTA 15. OBRIGAÇÕES FISCAIS Os saldos em 31 de Dezembro de 2018 da Conta de Obrigações Fiscais estão demonstrados conforme balanço. NOTA 16. INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS Não houve aquisição de empréstimos com instituições financeiras no período. NOTA 17. PROVISÕES DE FÉRIAS E 13º SALÁRIO Os saldos em 31 de Dezembro de 2018 da Conta de Provisões de Férias e 13º Salário estão demonstrados conforme balanço. NOTA 18. CONTRATO DE GESTÃO A EXECUTAR Os saldos em 31 de Dezembro de 2018 da Conta Contrato de Gestão a Executar estão demonstrados conforme balanço. NOTA 19. OUTRAS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO Os saldos em 31 de Dezembro de 2018 da Conta Outras Obrigações a Longo estão demonstrados conforme balanço.

NOTA 20. PATRIMÔNIO LÍQUIDO Patrimônio social é composto pelos valores de constituição do Instituto acrescido dos Déficits/Superávits Acumulados e do Déficit do exercício. a) Ajustes de Exercícios anteriores: Realizado ajustes de exercícios anteriores, no tocante ao saldo da conta corrente nº 138.613-1, do Banco do Brasil - Ag.: 3179-8 no valor de R\$ 469,92, uma vez que, o saldo do balanço do ano anterior (2017) esta divergente do Extrato Bancário, com o valor a menor, logo, fora realizada ajuste do saldo para Conciliação Bancária e Contábil. NOTA 21. RECEITA OPERACIONAL Os saldos em 31 de Dezembro de 2018 das Contas Receitas Operacionais estão demonstrados conforme balanço. NOTA 22. CUSTOS NAS OPERAÇÕES COM CONTRATOS DE GESTÃO Os saldos em 31 de Dezembro de 2018 da Conta Custos nas Operações com Contrato de Gestão estão demonstrados conforme balanço. NOTA 23. DESPESAS COM PESSOAL Os saldos em 31 de Dezembro de 2018 da Conta Despesas com Pessoal estão demonstrados conforme balanço. NOTA 24. DESPESAS COM SERVIÇOS DE TERCEIROS Os saldos em 31 de Dezembro de 2018 da Conta Despesas com Serviços de Terceiros estão demonstrados conforme balanço. NOTA 25. DESPESAS COM GERAIS ADMINISTRATIVAS Os saldos em 31 de Dezembro de 2018 da Conta Despesas Gerais Administrativas estão demonstrados conforme balanço. NOTA 26. DESPESAS FINANCEIRAS Os saldos em 31 de Dezembro de 2018 da Conta Despesas Financeiras estão demonstrados conforme balanço. NOTA 27. OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS Os saldos em 31 de Dezembro de 2018 da Conta Outras Despesas Operacionais estão demonstrados conforme balanço. NOTA 28. ATENDIMENTOS, ISENÇÕES E GRATUIDADES. Em cumprimento ao Decreto nº 7.237 de 20/Jul./10, que regulamenta a Lei 12.101 de 27/Nov/09, abaixo demonstramos o total das isenções, gratuidades, como também indicamos que o percentual de atendimentos decorrentes de convênios firmados com o Sistema Único de Saúde - SUS é 100%, conforme estabelecido no artigo 19º, do mencionado Decreto, com base nos contratos de gestão firmados com ente público. I) ATENDIMENTOS DECORRENTES DE CONVÊNIO FIRMADOS COM O SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE - SUS - UPA BOTAFOGO/RJ No ano de 2018, foram atendidos 43.471 pacientes, distribuídos nas seguintes especialidades: Consultas de Urgência (vermelho / amarelo) = 5.320 Consultas (outras categorias) = 38.151 II) ATENDIMENTOS DECORRENTES DE CONVÊNIO FIRMADOS COM O SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE - SUS - UPA COPACABANA/RJ No ano de 2018, foram atendidos 46.296 pacientes, distribuídos nas seguintes especialidades: Consultas de Urgência (vermelho / amarelo) = 5.715 Consultas (outras categorias) = 40.581 III) ATENDIMENTOS DECORRENTES DE CONVÊNIO FIRMADOS COM O SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE - SUS - UPA DUQUE DE CAXIAS PARQUE LAFAIETE I/RJ No ano de 2018, foram atendidos 60.924 pacientes, distribuídos nas seguintes especialidades: Consultas de Urgência (vermelho / amarelo) = 10.232 Consultas (outras categorias) = 50.692 IV) ATENDIMENTOS DECORRENTES DE CONVÊNIO FIRMADOS COM O SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE - SUS - UPA JACAREPAGUÁ/RJ No ano de 2018, foram atendidos 58.685 pacientes, distribuídos nas seguintes especialidades: Consultas de Urgência (vermelho / amarelo) = 6.926 Consultas (outras categorias) = 51.759 V) ATENDIMENTOS DECORRENTES DE CONVÊNIO FIRMADOS COM O SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE - SUS - DELMIRO GOUVEIA/AL No ano de 2018, foram atendidos 55.505 pacientes, distribuídos nas seguintes especialidades: Consultas de Urgência (vermelho / amarelo) = 8.770 Consultas (outras categorias) = 46.735 VI) ATENDIMENTOS DECORRENTES DE CONVÊNIO FIRMADOS COM O SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE - SUS - UPA EM PALMEIRA DOS ÍNDIOS/AL No ano de 2018, foram atendidos 24.154 pacientes, distribuídos nas seguintes especialidades: Consultas de Urgência (vermelho / amarelo) = 12.332 Consultas (outras categorias) = 11.822. Segundo o protocolo do Humanizausus, os pacientes foram classificados como: prioridade emergente (vermelha); muito urgente (laranja); urgente (amarela) e pouco urgente (verde). Os administradores declaram a inexistência de fatos ocorridos subsequentemente à data de encerramento do exercício que venham a ter efeito relevante sobre a situação patrimonial ou financeira da empresa ou que possam provocar efeitos sobre seus resultados futuros. Cacimbinhas, 31 de Dezembro de 2018.

Table with financial data for 2017 and 2018, including sections for ATIVO, PASSIVO, DEMONSTRAÇÃO DO DÉFICIT DO EXERCÍCIO, DEMONSTRATIVO DO FLUXO DE CAIXA - MÉTODO INDIRETO, and DEMONSTRATIVO DO FLUXO DE CAIXA - MÉTODO DIRETO.