

**INSTITUTO SOCIAL MAIS SAÚDE - FILIAL HOSPITAL
REGIONAL DE CIRURGIAS DA GRANDE DOURADOS
CNPJ 18.963.002/0007-37**

Demonstrações Financeiras

Balanco Patrimonial 2020 (em Reais)		
Ativo	Nota	31/12/2020
Ativo Circulante		
Caixa e equivalentes de caixa	2.2(a)/3	471.280,19
Remuneração de Convênio a Receber	2.2(b)/4	8.694.721,74
Estoques	2.2(g)	348.767,79
Total do Ativo Circulante		9.514.769,72
Remuneração de Convênio a Receber	2.2(b)/4	29.348.431,40
Total do Ativo não Circulante		29.348.431,40
Imobilizados em Uso	2.2(d)	2.037.884,89
Depreciação do Imobilizado	2.2(d)	(86.837,97)
Total do Ativo Imobilizado		1.951.046,92
Passivo		
Passivo Circulante		
Fornecedores	2.2(b)/5	200.762,89
Obrigações Trabalhistas	2.2(b)/7	152.441,32
Obrigações Fiscais	2.2(b)/6	44.119,74
Provisões Trabalhistas	2.2(b)	232.432,99
Recursos da Entidade Pública Municipal	2.2(b)/8	8.891.784,89
Total do Passivo Circulante		9.521.541,83
Recursos da Entidade Pública Municipal	2.2(b)/8	29.348.431,40
Bens Patrimoniais em nosso Poder	2.2(d)	1.944.274,81
Total do Passivo não Circulante		31.292.706,21
Patrimônio Social		
Resultado do Exercício	2.2(e)	(0,00)
		-
Total do Patrimônio Líquido		(0,00)
Total do Passivo		40.814.248,04

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

Demonstração do Resultado 2020 (em Reais)		
	Nota	31/12/2020
Receitas com Saúde		
Receitas para Custeio - Prefeitura do Municipio de Dourados	2.2(e)	5.050.839,56
(-) Deduções do Repasse		-
(=) Total de Receitas com Saúde		5.050.839,56
Custos com Saúde		
Ordenados e Encargos Sociais		(1.373.917,25)
Serviços de Terceiros		(2.787.706,43)
Materiais		(422.668,48)
		(4.584.292,16)
(+/-) Despesas Gerais		
Despesas Administrativas Gerais		(254.405,03)
Impostos e Taxas		(5.744,91)
		(260.149,94)
Provisões		
Provisões Trabalhistas		(204.263,85)
		(204.263,85)

(=) Resultado Antes das Receitas / Despesas Financeiras Líquidas	2.133,61
(+/-) Receitas (Despesas) Financeiras Líquidas	
Receitas Financeiras	1.420,86
Despesas Financeira	(3.554,47)
	(2.133,61)
(=) Resultado do Exercício	2.2(e) (0,00)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido 2020 (em Reais)

Descrição	Fundo Institucional	Resultado do Exercício	Total Patrimônio Social
Resultado do Exercício	-	-	-
Saldos em 31/12/20	-	-	-

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

Demonstração do Fluxo de Caixa Metodo Indireto 2020(em Reais)

31/12/2020

Fluxo de caixa das atividades operacionais

Resultado do Exercício	-
Depreciação	86.837,97
	86.837,97
Redução / (Aumento) de Remuneração de Convênio a Receber	(38.043.153,14)
Redução / (Aumento) de Estoques	(348.767,79)
(Redução) / Aumento de Fornecedores	200.762,89
(Redução) / Aumento de Obrigações Trabalhistas	152.441,32
(Redução) / Aumento de Obrigações Fiscais	44.119,74
(Redução) / Aumento de Provisões Trabalhistas	232.432,99
(Redução) / Aumento de Recursos da Entidade Pública Municipal	38.240.216,29
(Redução) / Aumento de Bens do município em nosso poder	1.944.274,81
	2.509.165,08
(Aquisição) / Baixa do Ativo Imobilizado	(2.037.884,89)
Caixa líquido das Atividades de Investimentos	(2.037.884,89)
Aumento/Diminuição líquido de caixa e equivalentes de caixa	471.280,19
Caixa e equivalentes de caixa no início do período	-
Caixa e equivalentes de caixa no final do período	471.280,19

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis para o Exercício Findo em 31 de Dezembro de 2020 (em Reais)

1. CONTEXTO OPERACIONAL - O INSTITUTO SOCIAL MAIS SAÚDE é uma associação privada sem fins lucrativos, constituída em 2013, tendo como objetivo principal: • Elaborar, executar e/ou viabilizar projetos para a promoção da saúde, do desenvolvimento sustentável e da cidadania empresarial na área da saúde; •Colaborar com entidades públicas, privadas e o terceiro setor no planejamento e execução de projetos nas áreas de saúde, sanitária e de sustentabilidade; •Apoiar e participar da elaboração de políticas públicas e de projetos de lei que envolva tema de saúde e sustentabilidade; **CONTRATO DE GESTÃO** – Em 05 de junho de 2020 a entidade assinou o contrato de gestão nº 002/2020 para a gestão e execução das atividades de saúde do Hospital Regional de Cirurgias da Grande Dourados, em regime de 24h/dia, assegurando assistência universal, gratuita e equânime aos usuários do SUS. O prazo de vigência do presente contrato de gestão será de 60 (sessenta) meses, podendo ser prorrogado nos termos do inciso II do artigo 57 da Lei Federal 8.666/93, de acordo com o interesse da Administração Municipal. **2.APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS E PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS - 2.1APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES**

CONTÁBEIS - Na preparação de suas demonstrações contábeis, a Entidade adotou todos os pronunciamentos e respectivas interpretações e orientações técnicas emitidas pelo CPC – Comitê de Pronunciamentos Contábeis e aprovados pelo CFC – Conselho Federal de Contabilidade, as resoluções do Conselho Federal de Contabilidade, notadamente na ITG 2002 (R1) – Resolução 1.409/2012, que prescreve critérios contábeis aplicáveis às entidades sem fins lucrativos, que, com as práticas contábeis incluídas na legislação societária brasileira, são denominados como práticas contábeis adotadas no Brasil (BR GAAP). As políticas contábeis estabelecidas na nota explicativa nº 2.2 foram aplicadas na preparação das Demonstrações Contábeis para o exercício encerrado em 31 de dezembro de 2020. A preparação das Demonstrações Contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil exige que a Administração efetue estimativa e adote premissas que afetam os montantes apresentados nas Demonstrações Contábeis e respectivas notas explicativas. A liquidação das transações envolvendo essas estimativas poderá ser efetuada por valores diferentes dos estimados devido a imprecisões inerentes ao processo de estimativa. A emissão das presentes demonstrações contábeis foi aprovada pela diretoria desta entidade no início de exercício de 2021.

2.2 PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS - a) Caixa e Equivalentes de Caixa: Incluem dinheiro em caixa, fundos em contas bancárias de livre movimentação, mantidas em Instituições Financeiras de primeira linha. **b) Outros Ativos e Passivos Circulantes e Não Circulantes:** Um ativo é reconhecido no balanço patrimonial quando for provável que seus benefícios econômicos futuros serão gerados em favor da Entidade e seu custo ou valor puder ser mensurado com segurança. Um passivo é reconhecido no balanço patrimonial quando a Entidade possui uma obrigação legal ou constituída como resultado de um evento passado, sendo provável que um recurso econômico seja requerido para liquidá-lo. São acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e das variações monetárias ou cambiais incorridos. Os ativos e passivos são classificados como circulantes quando sua realização ou liquidação é provável que ocorra nos próximos doze meses. **c) Ajuste a Valor Presente dos Ativos e Passivos:** A Entidade avalia periodicamente o efeito deste procedimento e, nas Demonstrações Contábeis de 2020 não transacionou operação de longo prazo (ou relevantes de curto prazo) que se qualificassem a serem ajustadas. **d) Imobilizado:** Os bens adquiridos através de doações ou comprados com verbas de custeio ou investimentos, pertencem ao poder público, conforme contrato de gestão, cabe a entidade a administração dos bens. Os bens cedidos pelo município para o início do contrato de gestão, foram imobilizados com contrapartida no passivo não circulante como “bens do município em nosso poder” e estão sendo depreciados mensalmente. **e) Apuração do resultado do exercício:** As receitas e despesas são apropriadas de acordo com o regime de competência. A operação do Instituto é diretamente ligada à execução do orçamento definido no contrato de gestão. No exercício de 2020 a entidade não apurou déficit/superávit. **f) Provisão para contingências:** A Entidade, no curso normal de suas atividades, está sujeita a processos judiciais de natureza tributária, trabalhista e cível. A Administração da Entidade adota o procedimento de mensurar e provisionar contingências às causas impetradas contra a Entidade em função do risco de perda, baseada na classificação de risco e opinião de seus consultores legais e, quando aplicável, fundamentada em pareceres específicos emitidos por especialistas. **g) Estoques:** Os estoques são mensurados ao método PEPS (Primeiro que entra/Primeiro que sai), sendo inferior ou igual ao preço atual de mercado.

3. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

	2020
Fundo Fixo	1.364,98
Banco Itaú - Conta Corrente 70842-7	10,00
Banco Itaú - Aplicação Financeira 70842-7	469.905,21
	471.280,19

4. REPASSES DO CONTRATO DE GESTÃO A RECEBER

Recursos financeiros a serem recebidos do contrato de gestão para a execução das atividades e serviços de saúde. Sendo que a entidade é responsável pela aplicação dos recursos recebidos.

Contrato de gestão 002/2020 de 05/06/2020:

Valor Contratual	42.948.924,00
------------------	---------------

Valor apropriado no ativo não circulante	(29.348.431,40)
Repasses no ano	(4.905.770,86)
Saldo a receber em 31/12/2020	8.694.721,74

5. FORNECEDORES

	2020
Medicamentos	40.233,45
Materiais Hospitalares	20.471,55
Material de Uso e Consumo	840,00
Serviços Médicos	97.900,00
Materiais de Expediente	768,10
Materiais de Manutenção	5.375,00
Serviços de Assessoria e Consultoria	3.600,00
Serviços de Imagens e Análises	6.700,89
Material de Higiene e Limpeza	2.712,08
Contas a pagar	22.161,82
	200.762,89

6. OBRIGAÇÕES FISCAIS

	2020
Fundo Fixo	1.364,98
Banco Itaú - Conta Corrente 70842-7	10,00
Banco Itaú - Aplicação Financeira 70842-7	469.905,21
	471.280,19

7. OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS

	2020
Salários a pagar	98.056,79
Encargos s/salários	54.384,53
	152.441,32

8. CONTRATO DE GESTÃO A EXECUTAR - Os valores do termo de colaboração firmado com a Prefeitura do Município de Dourados (MS) foram registrados em uma conta do passivo, para serem destinados conforme o projeto orçado. No mesmo grupo contábil no passivo, são lançados em conta redutora os gastos incorridos em cada exercício, como as despesas operacionais ligadas ao contrato de gestão.

Contrato de Gestão 002/2020 de 05/06/2020:

Valor contratual de repasse	42.948.924,00
Valor apropriado no passivo não circulante	(29.348.431,40)
Recursos utilizados no período	(4.708.707,71)
Saldo a utilizar em 31/12/2020	8.891.784,89

9. COBERTURA DE SEGUROS - A entidade não mantém apólice de seguros para cobertura de eventuais sinistros de seus bens patrimoniais, ou aqueles sob sua responsabilidade.

CARLA SOARES ALVES
Função: Diretora-Presidente
RG: 30.171.370-4 - CPF: 269.127.118-80

ADVANCED CONT E APOIO ADM LTDA
CRC PJ: 2SP036480/O-2
RT: DAVI CORDEIRO DE OLIVEIRA
CRC: 1SP196158/O-2

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

Aos Administradores do **INSTITUTO SOCIAL MAIS SAUDE - Contrato de Gestão nº 02/2020 – Dourados/MS - Opinião com Ressalva sobre as Demonstrações Contábeis** - Examinamos as demonstrações contábeis individuais do Instituto Social Mais Saúde - Contrato de Gestão Nº 02/2020 – Dourados/MS, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2020 e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis. Em nossa opinião, exceto pelos efeitos dos assuntos descritos na seção a seguir intitulada “Base para Opinião com Ressalva sobre as Demonstrações Contábeis”, as demonstrações contábeis individuais apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira do Instituto Social Mais Saúde - Contrato de Gestão nº 02/2020 – Dourados/MS, em 31 de dezembro de 2020, o desempenho consolidado 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 com Ressalva sobre as Demonstrações Contábeis:** Os estoques de medicamentos e materiais médicos da Entidade foram apresentados no balanço patrimonial de 31/12/2020 no montante de R\$ 348.767,79. Os controles dos estoques não foram apresentados de forma que pudéssemos avaliar os critérios de mensuração, dessa forma, não foi possível concluir sobre a adequabilidade do saldo contábil. Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras 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 Social Mais Saúde - Contrato de Gestão nº 02/2020 – Dourados/MS, 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 com ressalva. **Responsabilidades da administração e da governança pelas demonstrações contábeis:** A administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis individuais 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 causada por fraude ou erro. Na elaboração das demonstrações contábeis, a administração é responsável pela avaliação da capacidade de a Entidade 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 cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações. Os responsáveis pela administração da entidade 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

da Entidade. • Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração. • Concluimos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Entidade. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a Entidade 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 administração 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.

São Paulo, 31 de maio de 2021.
TKS Auditoria e Contabilidade S.S.-EPP
CRC PJ 2SP036019/O-1

SÉRGIO BUGELLI SUTTO
Contador CRC 1SP216187/0-8