

INSTITUTO NACIONAL DE DESENVOLVIMENTO SOCIAL E HUMANO-INDSH
UNIDADE DE PRONTO ATENDIMENTO UPA PORTE II

CNPJ 23.453.830/0010-60

Balanco Patrimonial dos Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2015 e 2014 - Em R\$				Demonstração do Resultado dos Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2015 e 2014 - Em R\$			
Ativo	Nota	2015	2014	Passivo	Nota	2015	2014
Circulante		5.080.118	2.690.561	Circulante		1.191.251	1.606.236
Caixa e equivalentes de caixa	2a e 3	772.387	535.141	Fornecedores	6	496.831	548.521
Contas a receber	1b e 5	4.124.783	1.913.111	Obrigações trabalhistas	7	472.399	275.707
Estoques	2b	127.910	207.246	Obrigações sociais		86.850	61.808
Adiantamento a funcionários		22.198	10.238	Obrigações fiscais		29.982	18.207
Adiantamento a fornecedores		-	78	Outras contas a pagar	8	105.189	701.993
Despesas Antecipadas		8.708	-	Patrimônio Líquido		3.916.278	1.109.948
Outros créditos		24.132	24.747	Patrimônio social		1.109.948	-
Não Circulante		27.411	25.623	Superávit do exercício		2.806.330	1.109.948
Imobilizado líquido	2c e 5	23.032	24.904	Total do Passivo		5.107.529	2.716.184
Intangível líquido	2d e 5	4.379	719				
Total do Ativo		5.107.529	2.716.184				
As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras							
Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2015 - Em R\$							
1. Contexto Operacional: a) Objetivos Sociais: A Unidade de Pronto Atendimento e Pronto Atendimento Infantil Santa Paula, da Prefeitura de Ponta Grossa (PR), funcionam 24h por dia e são voltados para atendimentos de urgência e emergência, com pediatras, clínicos e enfermeiros para um atendimento de qualidade e eficácia aos usuários, com base no Protocolo de Manchester, que classifica o grau de problema. Na unidade também estão disponibilizados exames laboratoriais, raios-x, aplicação de medicamentos, inalações e eletrocardiograma.				2015 não houve operação de longo prazo (ou relevantes de curto prazo) que se dessem ser ajustadas a valor presente. i) Patrimônio líquido: O Patrimônio Líquido é representado pelo Patrimônio Social acrescido pelos resultados apurados e incorporados anualmente, após deliberação da assembleia geral ordinária.			
b) Contrato de Gestão: A Unidade de Pronto Atendimento e Pronto Atendimento Infantil Santa Paula é administrada desde 1º de julho de 2014, por meio do contrato de Gestão para o Gerenciamento e Execução de atividades e serviços de saúde entre a Prefeitura Municipal de Ponta Grossa e o Instituto Nacional de Desenvolvimento Social e Humano - INDSH CNPJ - 23.453.830/0001-70, entidade civil, de direito privado, sem fins lucrativos, beneficente e filantrópica. O INDSH é considerado de utilidade pública pelo Decreto Federal n.º 50.517/61, publicado no DOU em 23/12/1970, declarada de Utilidade Pública Estadual pela Lei Estadual n.º 5.341/1969, declarada de Utilidade Pública Municipal pela Lei Municipal n.º 416, com certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social, na área da Saúde renovado através da portaria n.º 1.347 de 23.12.2015, para a triênio 1º de janeiro de 2015 a 31 de dezembro de 2017.				3. Caixa e Equivalentes de Caixa			
2. Apresentações das Demonstrações Financeiras e Principais Práticas Contábeis: As demonstrações financeiras foram elaboradas de acordo com a Lei 6.404/76, 11.638/2007 e 11.941/2009, com os pronunciamentos e suas respectivas interpretações e orientações técnicas emitidos pelos Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) que, incluídas na legislação brasileira, são denominadas práticas adotadas no Brasil, assim como a Resolução 1.409/2012, que aprovou a NBC ITG 2002, a lei n.º 12.101/2009, que dispõe sobre a certificação das entidades beneficentes de assistência social e regulam os procedimentos de isenção de contribuição para a seguridade social a serem cumpridos pelas pessoas jurídicas de direito privado sem finalidades de lucros. O sumário das principais práticas contábeis adotadas na preparação das demonstrações financeiras são: a) Caixa e equivalente de caixa: São representadas por disponibilidades, depósitos bancários, fundos em contas bancárias de livre movimentação e aplicações financeiras de liquidez imediata. As aplicações financeiras são registradas ao custo acrescido de rendimentos auferidos até a data dos balanços que não supera o valor de mercado, com alta liquidez e com risco insignificante de mudança de valor e são resgatáveis em até 90 dias sem perda do valor. b) Estoques: São demonstrados ao custo médio de aquisição, inferior ou igual ao preço de mercado. c) Ativo imobilizado de gestão pública: Os imobilizados são demonstrados pelo custo histórico de aquisição ou construção, deduzindo de depreciação acumulada, sendo calculado pelo método linear e leva em conta o período de vida útil e econômica do bem. d) Ativo intangível de gestão pública: Os intangíveis refletem os custos com direitos de uso de software. E estão sendo amortizados a taxas lineares. e) Apuração do resultado do exercício: As receitas e despesas são registradas pelo regime de competência, exceto quanto às receitas de doações e contribuições, reconhecidas quando efetivamente recebidas. f) Provisão para férias e encargos: Estão provisionadas integralmente pela parte vencida e proporcional a vencer, inclusive com os respectivos encargos sociais até a data do balanço. g) Outros ativos e passivos circulantes e não circulantes: Os ativos são reconhecidos quando for provável que seus benefícios econômicos futuros serão gerados em favor da Entidade. Os passivos são reconhecidos quando a Entidade possui a obrigação legal ou constituída como resultado de um evento passado, sendo provável que recurso econômico seja requerido para liquidá-lo. Referidos ativos e passivos 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. h) Ajuste a valor presente de ativos e passivos: Nas transações de				Descrição			
				2015			
				2014			
				Descrição			
				2015			
				2014			
				Caixas			
				1.500 1.197			
				Banco conta movimento			
				338 50			
				Aplicações financeiras de liquidez imediata			
				770.549 533.894			
				Total			
				772.387 535.141			
				4. Contas Receber: Referem-se aos valores a receber conforme contrato número 422/2014 com a Prefeitura Municipal de Ponta Grossa referente serviço de gestão da Unidade de Pronto Atendimento - UPA Santa Paula.			
				Descrição			
				2015			
				2014			
				Contrato número 422/2014 - PM Ponta Grossa			
				4.124.783 1.913.111			
				Total			
				4.124.783 1.913.111			
				5. Imobilizado			
				Taxa anual			
				2015			
				2014			
				Depreciação - %			
				Custo			
				Depreciação			
				Líquido			
				Custo			
				Depreciação			
				Líquido			
				2015			
				2014			
				Mov. e utensílios			
				10% 2.640 330 2.310 2.640 66 2.574			
				Maq. e equipamentos			
				10% 5.828 807 5.021 5.828 224 5.604			
				Equip. Informática			
				20% 17.027 4.307 12.720 17.027 901 16.126			
				Aparelhos Medicina			
				10% 3.261 280 2.981 621 21 600			
				Total			
				28.756 5.724 23.032 26.116 1.212 24.904			
				Intangível			
				Taxa anual			
				2015			
				2014			
				Amortização - %			
				Custo			
				Amortização			
				Líquido			
				Custo			
				Amortização			
				Líquido			
				2015			
				2014			
				Software			
				20% 4.924 545 4.379 770 51 719			
				Total			
				4.924 545 4.379 770 51 719			
				6. Fornecedores			
				Descrição			
				2015			
				2014			
				Fornecedores Diversos			
				28.830 33.444			
				Fornecedores de Serviço			
				84.721 42.757			
				Honorários Médicos PJ			
				383.280 472.320			
				Total			
				496.831 548.521			
				7. Obrigações Trabalhistas			
				Descrição			
				2015			
				2014			
				Obrigações trabalhistas			
				202.264 165.686			
				Provisão férias			
				247.832 100.938			
				Provisão PIS s/férias			
				2.477 1.009			
				Provisões FGTS s/férias			
				19.826 8.074			
				Total			
				472.399 275.707			
				8. Outras Obrigações			
				Descrição			
				2015			
				2014			
				Contas a Pagar			
				886 -			
				INDSH - Sede Administrativa			
				104.303 701.993			
				Total			
				105.189 701.993			
				9. Isenções Usufruidas: Como entidade beneficente, sem fins lucrativos, o Instituto Nacional de Desenvolvimento Social e Humano não distribui parcela de seu patrimônio, ou de suas rendas, a título de lucro ou participação no resultado, aplica integralmente no país os recursos para manutenção dos seus objetivos institucionais e mantém escrituração regular de suas receitas e despesas, está imune do imposto de renda, da contribuição social e dos impostos estaduais e municipais de acordo com os dispositivos da Constituição Federal do Brasil - CF e Código Tributário Nacional - CTN. O valor da isenção do recolhimento			
Juliano Pizetta Steurer - Diretor Executivo - CPF: 978.032.000-87				Angélica Cristina P. da Luz - Contadora - CRC PR 070.524/O-0			
Relatório dos Auditores Independentes sobre as Demonstrações Contábeis							
Ilmos. Srs. Diretores do Instituto Nacional de Desenvolvimento Social e Humano-INDSH - Unidade de Pronto Atendimento UPA Porte II. Examinamos as demonstrações contábeis do Instituto Nacional de Desenvolvimento Social e Humano-INDSH - Unidade de Pronto Atendimento UPA Porte II, que compreendem os balanços patrimoniais em 31 de dezembro de 2015, e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa, para o exercício findo naquela data, assim como o resumo das principais práticas contábeis e demais notas explicativas. Responsabilidade da administração sobre as demonstrações contábeis: A administração da Entidade é responsável pela elaboração e adequada apresentação dessas demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações contábeis livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro. Responsabilidade dos Auditores Independentes				tes: Nossa responsabilidade é a de expressar uma opinião sobre essas demonstrações contábeis com base em nossa auditoria, conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Essas normas requerem o cumprimento de exigências éticas pelos auditores e que a auditoria seja planejada e executada com o objetivo de obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis estão livres de distorção relevante. Uma auditoria envolve a execução de procedimentos selecionados para obtenção de evidência a respeito dos valores e divulgações apresentados nas demonstrações contábeis. Os procedimentos selecionados dependem do julgamento do auditor, incluindo a avaliação dos riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis, independentemente se causada por fraude ou erro. Nessa avaliação de riscos, o auditor considera os controles internos relevantes para a elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis do Instituto para planejar os procedimentos de auditoria que são apropriados nas circunstâncias, mas não para fins de expressar uma opinião sobre			
a eficácia desses controles internos da Entidade. Uma auditoria inclui, também, a avaliação da adequação das práticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis feitas pela administração, bem como a avaliação da apresentação das demonstrações contábeis tomadas em conjunto. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião. Opinião: Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira do Instituto Nacional de Desenvolvimento Social e Humano-INDSH - Unidade de Pronto Atendimento UPA Porte II em 31 de dezembro de 2015, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo naquela data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil. Ponta Grossa/PR, 02 de março de 2016.				Maion & Oliveira, Auditores Independentes S/S. - CRC - 2PA 0262/T-9 José Aparecido Maion - Contador - CRC 1-SP- 117.681/O-3			