

**INSTITUTO NACIONAL DE DESENVOLVIMENTO SOCIAL E HUMANO - INDSH**  
 CNPJ 23.453.830/0001-70

**Balancão Patrimonial dos Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2017 e 2016 - Em R\$**

Ativo		Passivo	
	2017		2016
<b>Circulante</b>			
Caixa e equivalentes de caixa	57.211.390	28.144.838	27.254.089
Caixa a receber	11.833.796	15.311.077	13.026.514
Contas a receber	40.366.542	10.151.812	9.243.705
Estoques	2.710.425	1.630.576	2.007.868
Outros créditos	2.253.853	586.094	1.239.674
Despesas antecipadas	46.774	465.279	1.403.068
<b>Não Circulante</b>	<b>31.878.804</b>	<b>25.499.385</b>	<b>26.130.380</b>
Realizável a Longo Prazo	21.425.657	885.052	333.260
Créditos a receber	581.703	2.838.531	5.718.637
Depósito judicial	8.183	20.881.959	17.296.914
Outros créditos	20.835.771	332.265	1.806.082
Imobilizado	10.453.147	14	1.097.324
Imobilizado - próprio	6.721.943	365.198	1.211.396
Intangível - próprio	8.92.673	196.380	21.907.796
Imobilizado - gestão pública	2.829.731	35.445.971	34.842.912
Intangível - gestão pública	8.800	32.506.187	22.995.128
<b>Total do Ativo</b>	<b>89.090.194</b>	<b>88.227.381</b>	<b>89.090.194</b>

As Notas Explicativas é parte integrante das Demonstrações Contábeis

**1. Contexto Operacional:** O Instituto Nacional de Desenvolvimento Social e Humano - INDSH, denominado de INDSH, é uma entidade filantrópica, sem fins lucrativos, que atende um público de aproximadamente 61.500 pessoas no município de Pedro Leopoldo, região metropolitana de Belo Horizonte. Possui serviços de obstetrícia e ginecologia, traumatismo-ortopedia, centro cirúrgico equipado para média complexidade, berçário, pediatria, oftalmologia, ambulatório e um pronto atendimento regional de 24 horas. A principal receita do hospital é obtida com o atendimento dos pacientes do SUS - Sistema Único de Saúde e por contratos de gestão em suas 7 filiais, atendendo, nesse caso um público potencial de aproximadamente de 1.700.000 de pessoas. É considerado de utilidade pública pelo Decreto Federal nº 67.916, publicado no DOU em 22.11.1970, declarado de Utilidade Pública Estadual pela Lei Estadual nº 5.341/1969, declarado de Utilidade Pública Municipal pela Lei Municipal nº 4.146/Portador do Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social na área da Saúde - CEBAS, renovado em 2015 através da Portaria SAS - MS nº 1.347 de 23.12.2015, para o biênio 1º janeiro de 2015 a 31 de dezembro de 2017, em 08.12.2017 protocolamos o requerimento para renovação do biênio 1º janeiro de 2018 a 31 de dezembro de 2020, sendo deferido pela Portaria nº 78 de 18.01.2018, Ministério da Saúde. A finalidade principal do Instituto Nacional de Desenvolvimento Social e Humano - INDSH, entidade filantrópica, sem fins lucrativos, é prestar serviços de Administração Hospitalar, assessoria e/ou consultoria técnica, diagnóstico organizacional ou a administração própria, de terceiros, públicos ou privados. O INDSH objetiva levar saúde às comunidades, desenvolver pesquisas, prestar assistência social e de serviços médicos, promover atividades para o desenvolvimento do ser humano e sua integração social, promover jornadas na área da saúde e desenvolver atividades educacionais, culturais e na preservação do patrimônio histórico e cultural. **a) Informações gerais:** Baseado nas Legislações do GM/MS Portaria nº 1.970/2011, Lei nº 12.101/2012, Decreto nº 8.242/2014 o Instituto Nacional de Desenvolvimento Social e Humano - INDSH deve ofertar e comprovar no mínimo, 60% de seus serviços ao SUS, com base nas intenações hospitalares e nos atendimentos/procedimentos ambulatoriais realizados e registrados nos sistemas de informação do SUS. Podendo incorporar no máximo 10% dos serviços prestados ao SUS por força de Contrato de Gestão. O Instituto no período de janeiro a dezembro de 2017, conforme cálculo demonstrado abaixo obteve o índice de 77,37%, não sendo necessário utilizar os atendimentos do contrato de gestão. Os dados foram obtidos pelos sistemas SIA/SUS-SIH/SUS-CIHA/SUS.

**Cálculo SUS 2017**

	SUS	Não SUS	Total
Hospital Pedro Leopoldo Paciente Dia	3.736	1.093	4.829
Percentual SUS Paciente - dia			<b>77,37%</b>

**b) Matriz e filiais/contratos de gestão:** O INDSH manteve em 2017, as seguintes unidades: Hospital e Maternidade Dr. Eugênio Gomes de Carvalho - CNPJ 23.453.830/0001-70 - Rua Dr. Cristiano Ottoni, 233 - Centro - Pedro Leopoldo/MG - CEP 33600-000 - De: 26/06/1967 - 45 leitos - Atendimento de baixa e média complexidade. Hospital Regional do Marajó - CNPJ 23.453.830/0004-12 - Av. Rio Branco, S/N - Centro - Breves/PA - CEP 68800-000 - 70 leitos - Atendimento de alta e média complexidade. Sede Administrativa - CNPJ 23.453.830/0005-01 - Av. Marquês de São Vicente, 576 - GJ 1901 - Barra Funda - São Paulo/SP - CEP 01139-000. Hospital Geral de Taubaté - CNPJ 23.453.830/0007-65 - Av. Florianoópolis, s/n - Bairro Novo - Taubaté/PA - CEP 68695-000 - Contrato de gestão de: 07/07/2013 - 51 leitos - Atendimento de média e baixa complexidade. Hospital Regional Público de Intercaracava Leste do Para - CNPJ 23.453.830/0009-27 - Rua Adelaide Bernardes, s/n - Nova Conquista - Paragominas/PA - CEP 68627-452 - Contrato de gestão de: 26/05/2014 - 70 leitos - Alta e média complexidade. Unidade De Pronto Atendimento - UPA Porte II - CNPJ 23.453.830/0010-60 - Rua Nicolau Kluppel Neto, s/n - Contorno - Ponta Grossa/PR - CEP 84061-000 - Contrato de gestão de: 07/07/2014 - Atendimento de urgência e emergência. Hospital Municipal de Araucária - CNPJ 23.453.830/0011-41 - Rua Rosália Wzorek, 77 - Jardim Sabia - Araucária/PR - CEP 83708-000 - Contrato de gestão de: 11/11/2014 - 110 leitos - Baixa e média complexidade. Hospital Jean Bitar - CNPJ 23.453.830/0015-75 - Rua Conego Jerônimo Pimentel, 543 - Umarizal - Belém/PA - CEP 66055-000 - Contrato de gestão de: 10/03/2016 - 70 leitos - Alta e média complexidade. Unacon do Hospital Regional de Tucuruí - CNPJ 23.453.830/0013-03 - Av. Amazonas, s/n - Vila Permanente - Tucuruí/PA - CEP 68455-664. Contrato de gestão de: 10/03/2016 - Tem o objetivo de disponibilizar exames e ações de apoio diagnóstico e terapêutico a usuários do SUS para tratamento de pacientes portadores de câncer. **2. Apresenatações das Demonstrações Contábeis:** As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as Leis 6.404/76, 11.638/2007 e 11.941/2009, com os pronunciamentos e suas respectivas interpretações e orientações técnicas emitidas pelo 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 (1), que prescreve critérios contábeis aplicáveis às entidades sem fins lucrativos, a Lei nº 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 adotadas na preparação das demonstrações contábeis são: **a) Base de mensuração:** As demonstrações contábeis foram preparadas com base no custo histórico. **b) Moeda funcional:** Todos os valores apresentados nas demonstrações contábeis, incluindo os valores inseridos nas notas explicativas, estão expressos em Reais. **c) Uso de estimativas e julgamentos:** A elaboração das demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil requer que a Administração use de julgamento na determinação e registro de estimativas contábeis. Os resultados reais podem divergir dessas estimativas. Ativos e Passivos significativos sujeitos a essas estimativas e premissas, incluem o valor residual do ativo imobilizado, provisão para devedores duvidosos, estoques e provisão para contingências. As estimativas e premissas são revistas de uma maneira contínua. Revisões com relação a estimativas contábeis são reconhecidas no período em que as estimativas são revistas e em quaisquer futuros afetados. **3. Principais Práticas Contábeis:** **a) Caixa e equivalente de caixa:** São representados 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 atual de mercado. **c) Ativo imobilizado próprio e gestão pública:** Os imobilizados são demonstrados pelo custo histórico de aquisição ou construção, deduzido de depreciação acumulada, sendo

calculado pelo método linear e leva em conta o período de vida útil e econômica do bem. **d) Ativo intangível próprio e gestão pública:** Os intangíveis refletem os custos com direitos de uso de software e estão sendo amortizados a taxa linear. **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 uma 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 ocorre nos próximos doze meses. **h) Ajuste a valor presente de ativos e passivos:** Nas demonstrações contábeis de 2017 não transacionou operação de longo prazo (ou relevantes de curto prazo) que se qualificassem a serem ajustadas, sendo que o efeito deste procedimento é avaliado periodicamente pela entidade. **i) Patrimônio líquido:** O Patrimônio Líquido é representado pelo Patrimônio Social acrescido pelos resultados apurados e incorporados anualmente, pois, não tem capital social, devido a sua natureza jurídica de associação, conforme prevê o art. 44 e seguintes do Código Civil.

**4. Caixa e Equivalentes de Caixa**

	2017	2016
Caixas	9.191	6.853
Banco conta movimento	1.294.342	4.798.868
Depósito bancário com restrição	5.968	105.605
Aplicações financeiras de liquidez imediata	10.524.295	11.283.938
<b>Total</b>	<b>11.833.796</b>	<b>16.195.264</b>

**5. Contas Receber:** Referem-se a contas a receber de particulares e

**7. Imobilizado**

Aparelhos		Eq. Infor- mática		Insta- lacoes		Instru- mentos de Cirurgia		Máquina e Equip. Utilitários		Móveis e Móveis e Hosp. Veículos		Obras em Andamento	
Med. e Cir.	Benfei- torias	10%	20%	10%	10%	10%	10%	10%	10%	10%	10%	10%	Total
Valor líquido contábil	2.437.327	57.028	469.937	3.998.259	56.608	553.589	1.248.968	603.654	60.754	30.272	-	-	<b>9.516.396</b>
Saldo inicial	2.437.327	57.028	469.937	3.998.259	56.608	553.589	1.248.968	603.654	60.754	30.272	-	-	<b>9.516.396</b>
Adições	38.519	-	29.588	-	3.280	17.268	50.000	20.309	-	560	-	107.125	<b>266.649</b>
Baixas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Depreciação Saldo em 31/12/2016	(331.148)	(57.028)	(172.639)	(205.834)	(13.744)	(38.313)	(47.493)	(34.844)	(6.897)	(8.860)	-	-	<b>(916.800)</b>
Saldo inicial	2.106.179	-	326.886	3.792.425	46.144	532.544	1.251.475	589.119	54.417	21.412	107.125	8.866.245	<b>8.866.245</b>
Adições	6.572	108.050	75.297	-	13.122	13.398	13.116	46.014	2.259	-	107.125	384.952	<b>384.952</b>
Baixas	-	-	-	-	-	-	-	(25.927)	-	-	-	(214.250)	<b>(240.177)</b>
(Contingências)	-	-	(42.986)	-	-	(231.555)	(1.012.379)	(109.308)	-	-	-	-	<b>(1.396.227)</b>
Depreciação Saldo em 31/12/2017	(334.321)	(31.515)	(136.500)	(205.833)	(15.767)	(39.330)	(47.762)	(65.709)	(7.252)	(8.860)	-	-	<b>(892.850)</b>
Saldo em 31/12/2017	1.816.949	76.534	222.697	3.586.592	43.499	275.057	204.450	434.189	49.424	12.552	-	-	<b>6.721.943</b>
Gestão pública	Aparelhos Med. e Cir.	Benfei- torias	Eq. Infor- mática	Insta- lacoes	Instru- mentos de Cirurgia	Máquina e Equip. Utilitários	Móveis e Móveis e Hosp. Veículos	Móveis e Utilitários Hosp.	Obras em Andamento	Total			
Valor líquido contábil	2.071.819	8.988	129.311	62.397	135.175	2.692.691	414.347	803.847	6.318.575	3.175.464			
Saldo inicial	2.071.819	8.988	129.311	62.397	135.175	2.692.691	414.347	803.847	6.318.575	3.175.464			
Adições	401.247	-	180.073	123.256	62.831	-	-	153.712	921.389	55.051			
Baixas	-	-	-	-	-	(54.190)	(861)	-	(55.051)	-			
Depreciação	(180.181)	(1.907)	(42.010)	(23.629)	(33.624)	(867.628)	(102.320)	(228.971)	(1.480.270)	(20.100)			
Saldo em 31/12/2016	2.292.885	7.081	267.374	162.294	164.382	1.770.873	311.166	728.588	5.704.643	3.145.364			
Saldo inicial	2.292.885	7.081	267.374	162.294	164.382	1.770.873	311.166	728.588	5.704.643	3.145.364			
Adições	35.800	214.250	10.474	-	-	52.006	29.505	-	342.035	-			
Baixas	-	-	-	-	-	(57.631)	(894)	(3.701)	(62.226)	-			
Baixas (Contingência)	(1.212.500)	-	(74.831)	-	(7.384)	(133.178)	(73.951)	(119.810)	(1.621.654)	-			
Depreciação ajustada	(209.002)	(12.619)	(55.534)	(29.089)	(38.138)	(848.147)	(107.022)	(233.516)	(1,533.067)	-			
Saldo em 31/12/2017	907.183	208.912	147.483	133.205	118.860	783.923	158.804	371.561	2,829.731	3.145.364			
8. Intangível	Software	Direito de Uso	Total										
Valor líquido contábil	199.711	20%	7.491										
Saldo inicial	199.711	-	7.491										
Adições	203.068	964.169	1.167.237										
Baixas	-	-	-										
Depreciação	(33.315)	(158.183)	(191.498)										
Saldo em 31/12/2016	166.464	805.986	1,175.450										
Saldo inicial	369.464	805.987	1,175.450										
Adições	-	7.880	7.880										
Baixas	-	(963)	(963)										
Baixas (Contingência)	-	(26.529)	(26,529)										
Depreciação ajustada	(342.935)	549.738	892,673										
Saldo em 31/12/2017	23.529	1,357.714	1,381,243										
9. Fornecedores	Descrição	2017	2016										
Materiais e medicamentos	2.608.870	2.189.958											
Serviços	2.658.014	2.076.897											
Serviços médicos	9.863.128	8.759.659											
Diversos	181.125	181.125											
<b>Total</b>	<b>15.311.077</b>	<b>13.026.514</b>											
10. Obrigações Trabalhistas	Descrição	2017	2016										
Ordenamentos e salários a pagar	3.923.953	3.530.424											
Provisão férias	5.767.434	5.241.855											
Provisão PIS s/férias	-	52.405											
Provisões FGTS s/férias	460.425	419.021											
<b>Total</b>	<b>10.151.812</b>	<b>9.243.705</b>											
11. Receitas Diferidas:	Valor referente entrada do Imobilizado com o contrato de gestão dos hospitais, sendo: Imobilizado no valor de 15.762.005 e o Intangível no valor de 104.483 (-) Depreciação Acu-												

**Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido dos Exercícios Findos em 2017 e 2016 - Em R\$**

	Patrimônio Social	Ajuste Avaliação Patrimonial	Superávit Acumulados	Total
<b>Em 31 de dezembro de 2015</b>	<b>18.850.684</b>	<b>2.399.052</b>	<b>3.952.426</b>	<b>25.202.162</b>
Incorporação ao Patrimônio Social	3.952.426	-	(3.952.426)	-
Custo Atribuído Imóvel	-	(104.686)	-	-
Ajuste exercício anterior	-	-	(259.957)	(259.957)
Superávit do período	-	-	9.900.707	9.900.707
<b>Em 31 de dezembro de 2016</b>	<b>22.907.796</b>	<b>2.294.366</b>	<b>9.640.750</b>	<b>34.842.912</b>
Incorporação ao Patrimônio Social	9.640.750	-	(9.640.750)	-
Custo Atribuído Imóvel	-	(104.686)	-	-
Ajuste exercício anterior (Nota 15)	-	-	-	-
Superávit do período	-	-	750.104	750.104
<b>Em 31 de dezembro de 2017</b>	<b>32.506.187</b>	<b>2.189.680</b>	<b>750.104</b>	<b>35.445.971</b>

**Demonstração do Resultado dos Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2017 e 2016 - Em R\$**

Descrição	Nota	2017	2016
<b>Receitas</b>		<b>198.897.636</b>	<b>203.165.093</b>
Serviços prestados pacientes SUS		193.208.366	193.180.746
Serviços prestados convênios e particulares		3.058.860	2.914.315
Doações e subvenções	16	2.191.030	2.237.580
Outras receitas		2.137.882	4.866.030
(-) Glosas		(1.698.502)	(33.578)
<b>Despesas</b>		<b>(198.860.320)</b>	<b>(193.798.288)</b>
Pessoal e encargos		(73.054.472)	(69.956.343)
Serviços de terceiros		(90.814.014)	(89.494.124)
Materiais e medicamentos		(21.484.048)	(21.330.342)
Impostos, taxas e contribuições		(360.533)	(230.513)
Depreciação/amortização		(2.716.481)	(2.595.192)
Despesa - renúncia fiscal	17	(22.995.128)	(22.167.267)
Receita - renúncia fiscal	17	22.995.128	22.167.267
Despesas gerais		(10.430.772)	(10,191.774)
<b>Financeiras</b>		<b>712.788</b>	<b>533.902</b>
Receitas financeiras		1.115.473	1.435.378
Despesas financeiras		(402.685)	(901.476)
<b>Superávit do Exercício</b>		<b>750.104</b>	<b>9.900.</b>