

**IMED INSTITUTO DE MEDICINA ESTUDOS E DESENVOLVIMENTO**  
**CNPJ.: 19.324.171/0006-09**  
**BALANÇO PATRIMONIAL LEVANTADO EM 31 DE DEZEMBRO**

**FORMOSA/GO**

<b>ATIVO</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>CIRCULANTE</b>		
Caixa e equivalentes de caixa	116.713.059,90	123.939.492,10
Valores a receber	1.105.492,47	215.539,69
Estoque	2.209.898,30	2.391.255,65
Adiantamentos	96.981,47	8.568,76
Impostos a recuperar	8.515,53	8.515,53
	<b>120.133.947,67</b>	<b>126.563.371,73</b>
<b>NÃO CIRCULANTE</b>		
Outros Créditos a Longo Prazo	-	-
Ativo compensado	186.504.220,28	16.855.110,93
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>306.638.167,95</b>	<b>143.418.482,66</b>
<b>PASSIVO</b>		
<b>CIRCULANTE</b>		
Fornecedores	5.322.861,86	5.368.028,06
Obrigações trabalhistas	4.763.482,04	3.059.979,26
Obrigações Tributárias	410.106,66	705.233,96
Outras obrigações a pagar	2.070.196,11	261.830,25
Adiantamentos diversos	114.705.530	106.358.051
	<b>127.272.176,49</b>	<b>115.753.122,80</b>
<b>NÃO CIRCULANTE</b>		
Outras obrigações a longo prazo	-	-
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		
Superavit/Deficit Acumulado	(7.138.228,82)	10.810.248,93
<b>Total do Patrimônio Líquido</b>	<b>(7.138.228,82)</b>	<b>10.810.248,93</b>
Passivo compensado	186.504.220,28	16.855.110,93
<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<b>306.638.167,95</b>	<b>143.418.482,66</b>

Assinado digitalmente por RAFAEL DA SILVA OLIVEIRA:  
07095250600

Rafael da Silva Oliveira  
Contador  
CRC 1SP291763/O-5

**IMED INSTITUTO DE MEDICINA ESTUDOS E DESENVOLVIMENTO**

**CNPJ.: 19.324.171/0006-09**

**FORMOSA/GO**

**DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO**

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
RECEITA OPERACIONAL BRUTA		
Receita bruta de subvenção	71.283.286,01	69.882.671,79
	<u>71.283.286,01</u>	<u>69.882.671,79</u>
( - ) Deduções - Revisão repasse	-	(243.468,55)
Custo dos produtos e serviços	(8.112.843,46)	(9.010.088,47)
	<u>63.170.442,55</u>	<u>60.629.114,77</u>
Outros custos		
Custo geral e administrativo	(66.855.109,74)	(64.841.862,99)
<b>RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA</b>	<b>(3.684.667,19)</b>	<b>(4.212.748,22)</b>
DESPESAS OPERACIONAIS		
Gerais e administrativas	(4.446.076,18)	(8.975.529,22)
Despesas financeiras	(13.028,76)	(32.260,12)
Despesas tributárias	(29.513,58)	(304.859,46)
Receitas financeiras	(9.991.733,01)	11.654.413,61
	<u>(14.480.351,53)</u>	<u>2.341.764,81</u>
<b>SUPERAVIT OPERACIONAL</b>	<b>(18.165.018,72)</b>	<b>(1.870.983,41)</b>
Outras receitas	216.540,97	205.706,58
Outras despesas	-	-
	<u>216.540,97</u>	<u>205.706,58</u>
<b>SUPERAVIT/DEFICIT LÍQUIDO DO EXERCÍCIO</b>	<b>(17.948.477,75)</b>	<b>(1.665.276,83)</b>

Assinado digitalmente por RAFAEL DA SILVA OLIVEIRA:  
07095250600

Rafael da Silva Oliveira  
Contador  
CRC 1SP291763/O-5

**IMED INSTITUTO DE MEDICINA ESTUDOS E DESENVOLVIMENTO**

**CNPJ.: 19.324.171/0006-09**

**FORMOSA/GO**

**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO**

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>		
Superavit/Deficit do exercício	(17.948.477,75)	(1.665.276,83)
Depreciação	-	-
Superavit líquido ajustado	<u>(17.948.477,75)</u>	<u>(1.665.276,83)</u>
(Aumento) redução de ativos:		
- Verbas a receber	(889.952,78)	(215.539,69)
- Estoque	181.357,35	(703.768,65)
- Adiantamentos	(88.412,71)	55.673,46
- Impostos a recuperar	-	-
Aumento (redução) de passivos:		
- Fornecedores	(45.166,20)	547.010,91
- Empréstimos/financiamentos	-	-
- Obrigações com pessoal	1.703.502,78	720.864,95
- Obrigações tributárias	(295.127,30)	424.325,07
- Outras Obrigações	1.808.365,86	226.106,32
- Adiantamentos diversos	8.347.478,55	(7.448.778,20)
Caixa líquido gerado nas atividades operacionais	<u>(7.226.432,20)</u>	<u>(8.059.382,66)</u>
<b>FLUXO DE CAIXA PROVENIENTE DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b>		
- Aquisição de ativo imobilizado / compensado	(169.649.109,35)	(13.642.039,78)
- Reclassificação de Investimento	-	-
Caixa consumido nas atividades de investimentos	<u>(169.649.109,35)</u>	<u>(13.642.039,78)</u>
<b>FLUXO DE CAIXA PROVENIENTE DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO E OUTRAS CONTAS</b>		
Passivo Compensado	169.649.109,35	14.051.993,17
Outras contas	-	-
Caixa consumido nas atividades de financiamento	<u>169.649.109,35</u>	<u>14.051.993,17</u>
<b>(DECRÉSCIMO) ACRÉSCIMO LÍQUIDO NO CAIXA E EQUIVALENTES</b>	<u><b>(7.226.432,20)</b></u>	<u><b>(7.649.429,27)</b></u>
Saldo de caixa e equivalentes no início do exercício	123.939.492,10	131.588.921,37
Saldo de caixa e equivalentes no final do exercício	116.713.059,90	123.939.492,10
<b>(DECRÉSCIMO) ACRÉSCIMO LÍQUIDO NO CAIXA E EQUIVALENTES</b>	<u><b>(7.226.432,20)</b></u>	<u><b>(7.649.429,27)</b></u>

Assinado digitalmente por RAFAEL DA SILVA OLIVEIRA:  
07095250600

Rafael da Silva Oliveira  
Contador  
CRC 1SP291763/O-5

**IMED INSTITUTO DE MEDICINA ESTUDOS E DESENVOLVIMENTO**  
**CNPJ.: 19.324.171/0006-09**  
**DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO**

**FORMOSA/GO**

	<b>Superavit (deficit) acumulados</b>	<b>Superavit (deficit) do exercício</b>	<b>Total</b>
<b>Saldo em 31 de dezembro de 2021</b>	<b>-</b>	<b>12.475.525,76</b>	<b>12.475.525,76</b>
Superavit/Deficit acumulado	12.475.525,76	-	12.475.525,76
Superavit/Deficit do exercício	-	(1.665.276,83)	(1.665.276,83)
<b>Saldo em 31 de dezembro de 2022</b>	<b>-</b>	<b>(1.665.276,83)</b>	<b>10.810.248,93</b>
Superavit/Deficit acumulado	10.810.248,93	-	10.810.248,93
Superavit/Deficit do exercício	-	(17.948.477,75)	(17.948.477,75)
<b>Saldo em 31 de dezembro de 2023</b>	<b>10.810.248,93</b>	<b>(17.948.477,75)</b>	<b>(7.138.228,82)</b>

Assinado digitalmente por RAFAEL DA SILVA OLIVEIRA:  
07095250600

Rafael da Silva Oliveira  
Contador  
CRC 1SP291763/O-5



## **NOTAS EXPLICATIVAS DA ADMINISTRAÇÃO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS DO EXERCÍCIO FINDO EM 31/12/2023.**

NOTA 01 - O IMED – INSTITUTO DE MEDICINA ESTUDOS E DESENVOLVIMENTO, inscrito no CNPJ sob nº 19.324.171/0001-02, é uma organização social sem fins lucrativos, que tem por finalidade o desenvolvendo de atividades voltadas à gestão da saúde, provendo-a, e bem como a de participar e desenvolver estudos e pesquisas sobre o tema. A sede social está localizada na rua Itapeva, nº 202 – conjunto 34 – Bela Vista, na cidade de São Paulo, estado de São Paulo.

As demonstrações a seguir, transparecem as operações no exercício corrente de 01/01/2023 a 31/12/2023, conforme contrato celebrado junto a SES-GO para administração do Hospital Estadual de Formosa - GO Dr. César Saad Fayad. Vigente desde 19 de maio de 2020, a princípio em caráter emergencial, sendo seu último celebrado em 01/07/2022 com prazo determinado de 48 meses – Contrato de Gestão 050/2022.

NOTA 02 - As demonstrações contábeis do Instituto mantêm um sistema de escrituração uniforme dos seus atos e fatos administrativos. Os registros contábeis expõem todos os fatos contábeis ocorridos no exercício, elaborados e preparados de acordo com as normas brasileiras de contabilidade e internacional, NBC TG 1000 (R1) e ITG 2002 (R1), destinadas às entidades de interesse social, sem finalidade de lucros.

NOTA 03 - A escrituração contábil da entidade é pelo regime de competência.

NOTA 04 - Os bens e direitos e obrigações do Instituto estão em conformidade com seus efetivos valores reais e estimativos.

### **NOTA 05 – CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA – AC**

Os valores apresentados como caixa e equivalentes de caixa, compreendem os valores disponíveis em moeda corrente (caixa), saldos disponíveis em contas correntes e de aplicações financeiras.

### **NOTA 06 – VALORES A RECEBER – AC**

Os valores a receber são as provisões de recurso estabelecido no contrato de gestão 050/2022 e que ainda não foram recebidos.

### **NOTA 07 – ESTOQUE – AC**

O valor do estoque compreende os medicamentos e materiais de uso e consumo de cada unidade hospitalar. A escrituração de entrada dos produtos é feita pelo valor de aquisição. O método de avaliação das saídas de estoque é pelo custo médio ponderado.

#### NOTA 08 – ADIANTAMENTOS – AC

Os valores em adiantamentos são compostos pelos adiantamentos de férias a empregados e adiantamentos a terceiros.

#### NOTA 09 – IMPOSTOS A RECUPERAR – AC

Os valores de impostos a recuperar se referem a pagamentos a maior ou em duplicidade de tributos que serão ou já foram objetos de compensação ou restituição, conforme previsto na legislação vigente.

#### NOTA 10 – ATIVO E PASSIVO COMPENSADO

O Instituto apresenta em suas demonstrações contábeis o ativo e passivo compensado, onde sua finalidade é a de controle, sendo assim são registrados, por idênticos valores, no débito e no crédito, e expõe o total de ativo fixo das unidades, os que já estavam instalados na operação hospitalar bem como os adquiridos para execução do trabalho, melhorias e ampliação. A principal característica desse registro é transitória, onde no final de cada contrato de gestão é devolvido ao poder público. No ativo compensado da entidade há ainda registro de benfeitoria e ampliação de imóveis.

#### NOTA 11 – FORNECEDORES – PC

Os valores de fornecedores compreendem as compras de medicamentos e materiais para uso da atividade hospitalar, bem como as provisões de contratos de serviços tomados pela entidade.

#### NOTA 12 – OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS – PC

Os valores das obrigações trabalhistas compreendem as remunerações de verbas de salários e provisões de férias, INSS e FGTS.

#### NOTA 13 – OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS – PC

Os valores das obrigações tributárias compreendem as retenções na fonte, pertinentes a serviços tomados, e do PIS sobre a folha de pagamentos.

#### NOTA 14 – OUTRAS OBRIGAÇÕES A PAGAR – PC

Os valores de outras obrigações a pagar compreendem as contas de consumo de água, luz, telefone e internet, empréstimos de estoques de terceiros.

#### NOTA 15 – ADIANTAMENTOS DIVERSOS – PC

Os valores classificados como adiantamentos diversos, tratam se de recursos recebidos da SES-GO, para ampliação e reforma da unidade hospitalar administrada pela entidade.

**NOTA 16 - ESTOQUE DE TERCEIROS (EMPRESTIMO) - PC**

O valor do estoque de terceiros (empréstimos) compreende a empréstimos de materiais e medicamentos, realizados junto a Rede Hospitalar, para suprimento do estoque interno.

**NOTA 17 – SUPERÁVIT/ DEFICIT ACUMULADOS – PL**

Os valores de superávit/ déficit acumulados refere se ao Patrimônio social, e é composto pelos resultados apurados anualmente, desde a data de sua constituição, que são empregados integralmente nos objetivos sociais da entidade.

**NOTA 18 – DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO - DRE**

As receitas da entidade são compostas por verbas oriundas dos contratos de gestão, ou seja, receitas de subvenção, juntamente com as receitas de doações, que essas são originárias respectivamente de doações de associados (quando recebidas) e doações de mercadorias (estoque) oriundas de outros hospitais da região e até mesmo das secretarias.

Os custos e despesas do Instituto são apuradas através de Notas Fiscais, Recibos, Faturas e Contratos (para previsões estimativas) em conformidade com exigências fiscais e legais.

**NOTA 19 - IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL**

Conforme disposto no artigo 181, do Decreto 9580, de 22 de novembro de 2018, e artigo 15 da Lei nº 9.532/97, a entidade possui imunidade do Imposto de Renda Pessoa Jurídica (IRPJ) e isenção da Contribuição Social sobre o Lucro Líquido (CSLL), portanto está dispensada do recolhimento destes tributos por desenvolver atividades de cunho social para qual foi constituída e colocá-las a disposição de um grupo de pessoas ao qual os serviços se destinam e por não ter fins lucrativos. Adicionalmente, o Instituto está vedado de remunerar seus dirigentes e distribuir quaisquer tipos excedentes, devendo replicá-los na atividade objeto do Instituto.

**NOTA 20 - DEMONSTRAÇÃO DA MUTAÇÃO DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO**

Patrimônio social – É Composto pelos superávits ou déficits apurados anualmente, desde a data de sua constituição, que são empregados integralmente nos objetivos sociais do Instituto.

**NOTA 21 - DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA**

O fluxo de caixa representa o total de caixa consumido e investido em cada operação.

**IMED INSTITUTO DE MEDICINA ESTUDOS E DESENVOLVIMENTO  
HOSPITAL ESTADUAL DE FORMOSA - DR. CÉSAR SAAD FAYAD**

CNPJ.: 19.324.171/0006-09

FORMOSA/GO

**DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS E FINANCEIRAS - CONTRATO 050/2022**

**BALANÇO PATRIMONIAL LEVANTADO EM 31 DE DEZEMBRO**

	2023	2022		2023	2022
<b>ATIVO</b>			<b>PASSIVO</b>		
<b>CIRCULANTE</b>			<b>CIRCULANTE</b>		
Caixa e equivalentes de caixa	116.713.059,90	123.939.492,10	Fornecedores	5.322.861,86	5.368.028,06
Valores a receber	1.105.492,47	215.539,69	Obrigações trabalhistas	4.763.482,04	3.059.979,26
Estoque	2.209.898,30	2.391.255,65	Obrigações Tributárias	410.106,66	705.233,96
Adiantamentos	96.981,47	8.568,76	Outras obrigações a pagar	2.070.196,11	261.830,25
Impostos a recuperar	8.515,53	8.515,53	Adiantamentos diversos	114.705,530	106.358,051
	<b>120.133.947,67</b>	<b>126.563.371,73</b>		<b>127.272.176,49</b>	<b>115.753.122,80</b>
<b>NÃO CIRCULANTE</b>			<b>NÃO CIRCULANTE</b>		
Outros Créditos a Longo Prazo	-	-	Outras obrigações a longo prazo	-	-
Depósito Judicial	-	-	<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		
Ativo compensado	186.504.220,28	16.855.110,93	Superavit Acumulado	(7.138.228,82)	10.810.248,93
			<b>Total do Patrimônio Líquido</b>	<b>(7.138.228,82)</b>	<b>10.810.248,93</b>
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>306.638.167,95</b>	<b>143.418.482,66</b>	Passivo compensado	186.504.220,28	16.855.110,93
			<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<b>306.638.167,95</b>	<b>143.418.482,66</b>

**DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO**

	2023	2022
<b>RECEITA OPERACIONAL BRUTA</b>		
Receita bruta de subvenção	71.283.286,01	69.882.671,79
	71.283.286,01	69.882.671,79
( - ) Deduções - Revisão repasse	-	(243.468,55)
Custo dos produtos e serviços	(8.112.843,46)	(9.010.088,47)
	63.170.442,55	60.629.114,77
<b>Outros custos</b>		
Custo geral e administrativo	(66.855.109,74)	(64.841.862,99)
<b>RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA</b>	<b>(3.684.667,19)</b>	<b>(4.212.748,22)</b>
<b>DESPESAS OPERACIONAIS</b>		
Gerais e administrativas	(4.446.076,18)	(8.975.529,22)
Despesas financeiras	(13.028,76)	(32.260,12)
Despesas tributárias	(29.513,58)	(304.859,46)
Receitas financeiras	(9.991.733,01)	11.654.413,61
	(14.480.351,53)	2.341.764,81
<b>SUPERAVIT OPERACIONAL</b>	<b>(18.165.018,72)</b>	<b>(1.870.983,41)</b>
Outras receitas	216.540,97	205.706,58
Outras despesas	-	-
	216.540,97	205.706,58
<b>SUPERAVIT LÍQUIDO DO EXERCÍCIO</b>	<b>(17.948.477,75)</b>	<b>(1.665.276,83)</b>

**DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO**

	Superavit (deficit) acumulados	Superavit (deficit) do exercício	Total
<b>Saldo em 31 de dezembro de 2021</b>	-	<b>12.475.525,76</b>	<b>12.475.525,76</b>
Superavit/Deficit acumulado	12.475.525,76	-	12.475.525,76
Superavit/Deficit do exercício	-	(1.665.276,83)	(1.665.276,83)
<b>Saldo em 31 de dezembro de 2022</b>	-	<b>(1.665.276,83)</b>	<b>10.810.248,93</b>
Superavit/Deficit acumulado	10.810.248,93	-	10.810.248,93
Superavit/Deficit do exercício	-	(17.948.477,75)	(17.948.477,75)
<b>Saldo em 31 de dezembro de 2023</b>	<b>10.810.248,93</b>	<b>(17.948.477,75)</b>	<b>(7.138.228,82)</b>

**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO**

	2023	2022
<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>		
Superavit/Deficit do exercício	(17.948.477,75)	(1.665.276,83)
Depreciação	-	-
Superavit líquido ajustado	(17.948.477,75)	(1.665.276,83)
(Aumento) redução de ativos:		
- Verbas a receber	(889.952,78)	(215.539,69)
- Estoque	181.357,35	(703.768,65)
- Adiantamentos	(88.412,71)	55.673,46
- Impostos a recuperar	-	-
Aumento (redução) de passivos:		
- Fornecedores	(45.166,20)	547.010,91
- Empréstimos/financiamentos	-	-
- Obrigações com pessoal	1.703.502,78	720.864,95
- Obrigações tributárias	(295.127,30)	424.325,07
- Outras Obrigações	1.808.365,86	226.106,32
- Adiantamentos diversos	8.347.478,55	(7.448.778,20)
Caixa líquido gerado nas atividades operacionais	(7.226.432,20)	(8.059.382,66)
<b>FLUXO DE CAIXA PROVENIENTE DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b>		
- Aquisição de ativo imobilizado/compensado	(169.649.109,35)	(13.642.039,78)
- Reclassificação de Investimento	-	-
Caixa consumido nas atividades de investimentos	(169.649.109,35)	(13.642.039,78)
<b>FLUXO DE CAIXA PROVENIENTE DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO E OUTRAS CONTAS</b>		
Passivo Compensado	169.649.109,35	14.051.993,17
Outras contas	-	-
Caixa consumido nas atividades de financiamento	169.649.109,35	14.051.993,17
<b>(DECRÉSCIMO) ACRÉSCIMO LÍQUIDO NO CAIXA E EQUIVALENTES</b>	<b>(7.226.432,20)</b>	<b>(7.649.429,27)</b>
Saldo de caixa e equivalentes no início do exercício	123.939.492,10	131.588.921,37
Saldo de caixa e equivalentes no final do exercício	116.713.059,90	123.939.492,10
<b>(DECRÉSCIMO) ACRÉSCIMO LÍQUIDO NO CAIXA E EQUIVALENTES</b>	<b>(7.226.432,20)</b>	<b>(7.649.429,27)</b>

**NOTAS EXPLICATIVAS DA ADMINISTRAÇÃO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS DO EXERCÍCIO FINDO EM 31/12/2023.**

NOTA 01 - O IMED - INSTITUTO DE MEDICINA ESTUDOS E DESENVOLVIMENTO, inscrito no CNPJ sob nº 19.324.171/0001-02, é uma organização social sem fins lucrativos, que tem por finalidade o desenvolvendo de atividades voltadas à gestão da saúde, provendo-a, e bem como a de participar e desenvolver estudos e pesquisas sobre o tema. A sede social está localizada na rua Itapeva, nº 202 - conjunto 34 - Bela Vista, na cidade de São Paulo, estado de São Paulo. As demonstrações a seguir, transparecem as operações no exercício corrente de 01/01/2023 a 31/12/2023, conforme contrato celebrado junto a SES-GO para administração do Hospital Estadual de Formosa - GO Dr. César Saad Fayad. Vigente desde 19 de maio de 2020, a princípio em caráter emergencial, sendo seu último celebrado em 01/07/2022 com prazo determinado de 48 meses - Contrato de Gestão 050/2022. NOTA 02 - As demonstrações contábeis do Instituto mantêm um sistema de escrituração uniforme dos seus atos e fatos administrativos. Os registros contábeis expõem todos os fatos contábeis ocorridos no exercício, elaborados e preparados de acordo com as normas brasileiras de contabilidade e internacional, NBC TG 1000 (R1) e ITG 2002 (R1), destinadas às entidades de interesse social, sem finalidade de lucros. NOTA 03 - A escrituração contábil da entidade é pelo regime de competência. NOTA 04 - Os bens e direitos e obrigações do Instituto estão em conformidade com seus efetivos valores reais

e estimativos. NOTA 05 - CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA - AC: Os valores apresentados como caixa e equivalentes de caixa, compreendem os valores disponíveis em moeda corrente (caixa), saldos disponíveis em contas correntes e de aplicações financeiras. NOTA 06 - VALORES A RECEBER - AC: Os valores a receber são as provisões de recurso estabelecido no contrato de gestão 050/2022 e que ainda não foram recebidos. NOTA 07 - ESTOQUE - AC: O valor do estoque compreende os medicamentos e materiais de uso e consumo de cada unidade hospitalar. A escrituração de entrada dos produtos é feita pelo valor de aquisição. O método de avaliação das saídas de estoque é pelo custo médio ponderado. NOTA 08 - ADIANTAMENTOS - AC: Os valores em adiantamentos são compostos pelos adiantamentos de férias a empregados e adiantamentos a terceiros. NOTA 09 - IMPOSTOS A RECUPERAR - AC: Os valores de impostos a recuperar se referem a pagamentos a maior ou em duplicidade de tributos que serão ou já foram objetos de compensação ou restituição, conforme previsto na legislação vigente. NOTA 10 - ATIVO E PASSIVO COMPENSADO: O Instituto apresenta em suas demonstrações contábeis o ativo e passivo compensado, onde sua finalidade é a de controle, sendo assim não registrados, por idênticos valores, no debito e no credito, e expõe o total de ativo fixo das unidades, os que já estavam instalados na operação hospitalar bem como os adquiri-

continua...



... continuação

**IMED INSTITUTO DE MEDICINA ESTUDOS E DESENVOLVIMENTO  
HOSPITAL ESTADUAL DE FORMOSA - DR. CÉSAR SAAD FAYAD**

dos para execução do trabalho, melhorias e ampliação. A principal característica desse registro é transitória, onde no final de cada contrato de gestão é devolvido ao poder público. No ativo compensado da entidade há ainda registro de benfeitoria e ampliação de imóveis. NOTA 11 - FORNECEDORES - PC: Os valores de fornecedores compreendem as compras de medicamentos e materiais para uso da atividade hospitalar, bem como as provisões de contratos de serviços tomados pela entidade. NOTA 12 - OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS - PC: Os valores das obrigações trabalhistas compreendem as remunerações de verbas de salários e provisões de férias, INSS e FGTS. NOTA 13 - OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS - PC: Os valores das obrigações tributárias compreendem as retenções na fonte, pertinentes a serviços tomados, e do PIS sobre a folha de pagamentos. NOTA 14 - OUTRAS OBRIGAÇÕES A PAGAR - PC: Os valores de outras obrigações a pagar compreendem as contas de consumo de água, luz, telefone e internet, empréstimos de estoques de terceiros. NOTA 15 - ADIANTAMENTOS DIVERSOS - PC: Os valores classificados como adiantamentos diversos, tratam-se de recursos recebidos da SES-GO, para ampliação e reforma da unidade hospitalar administrada pela entidade. NOTA 16 - ESTOQUE DE TERCEIROS (EMPRESTIMO) - PC: O valor do estoque de terceiros (empréstimos) compreende a empréstimos de materiais e medicamentos, realizados junto a Rede Hospitalar, para suprimento do estoque interno. NOTA 17 - SUPERÁVIT/ DEFICIT ACUMULADOS - PL: Os valores de superávit/ déficit acumulados refere-se ao Patrimônio social, e é composto pelos resultados apurados anualmente, desde a data de sua constituição, que são empregados integralmente nos objetivos so-

ciais da entidade. NOTA 18 - DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO - DRE: As receitas da entidade são compostas por verbas oriundas dos contratos de gestão, ou seja, receitas de subvenção, juntamente com as receitas de doações, que essas são originárias respectivamente de doações de associados (quando recebidas) e doações de mercadorias (estoque) oriundas de outros hospitais da região e até mesmo das secretarias. Os custos e despesas do Instituto são apuradas através de Notas Fiscais, Recibos, Faturas e Contratos (para previsões estimativas) em conformidade com exigências fiscais e legais. NOTA 19 - IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL: Conforme disposto no artigo 181, do Decreto 9580, de 22 de novembro de 2018, e artigo 15 da Lei nº 9.532/97, a entidade possui imunidade do Imposto de Renda Pessoa Jurídica (IRPJ) e isenção da Contribuição Social sobre o Lucro Líquido (CSLL), portanto está dispensada do recolhimento destes tributos por desenvolver atividades de cunho social para qual foi constituída e colocá-las a disposição de um grupo de pessoas ao qual os serviços se destinam e por não ter fins lucrativos. Adicionalmente, o Instituto está vedado de remunerar seus dirigentes e distribuir quaisquer tipos excedentes, devendo reaplicá-los na atividade objeto do Instituto. NOTA 20 - DEMONSTRAÇÃO DA MUTAÇÃO DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO: Patrimônio social - É Composto pelos superávits ou déficits apurados anualmente, desde a data de sua constituição, que são empregados integralmente nos objetivos sociais do Instituto. NOTA 21 - DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA: O fluxo de caixa representa o total de caixa consumido e investido em cada operação.

**Rafael da Silva Oliveira** - Contador - CRC 1SP291.763/O-5

As demonstrações financeiras completas, acompanhadas do parecer da Tríplice Auditores Independentes, estão disponíveis na sede do Instituto.

Protocolo 433642

# DIÁRIO OFICIAL

## DO ESTADO DE GOIÁS

Transparência e Legitimidade

### CONTATOS E ANÚNCIOS

 [diariooficial@goias.gov.br](mailto:diariooficial@goias.gov.br)

 62 99218-9816

 62 3201-7639

**imprensa**  
OFICIAL

**ABC**  
Agência Brasil  
Central

GOV. DE  
**GOIÁS**  
O ESTADO QUE DÁ CERTO