

**Associação Brasileira de Esperança e Vida – ABEVIDA – gestora do Centro
de Referência e Excelência em Dependência Química - CREDEQ Aparecida de
Goiânia**

CNPJ: 02.812.043/0012-50

**Demonstrações Financeiras Individuais em
31 de dezembro de 2020 e 2019**

ÍNDICE DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

CONTEÚDO

Balanço Patrimonial.....	3
Demonstração do Resultado do Período e do Resultado Abrangente	4
Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido	5
Demonstração dos Fluxos de Caixa - Método Direto.....	6
Notas explicativas às demonstrações financeiras individuais.....	7

Associação Brasileira de Esperança e Vida – ABEVIDA – gestora do CREDEQ
CNPJ: 02.812.043/0012-50
Balanco Patrimonial
Em 31 de Dezembro de 2020 e 2019
(Em reais)

	Nota Explicativa	2020	2019
ATIVO			
CIRCULANTE		10.071.780,96	11.842.870,42
Caixa e equivalentes de caixa	4	854.051,36	4.073,38
Crédito com Órgão Estadual - SES-GO	12	8.310.428,55	10.911.725,62
Estoques	5	92.362,97	119.445,71
Adiantamentos	6	30.903,06	26.396,83
Despesas antecipadas	7	4.915,70	1.799,70
Outros créditos	7a	779.119,32	779.429,18
NÃO CIRCULANTE		43.502,53	7.666,37
Outros créditos		43.502,53	7.666,37
TOTAL DO ATIVO		10.115.283,49	11.850.536,79
 ATIVO COMPENSADO		 27.922.790,53	 31.658.161,76
Contrato de Gestão 002-2014 SES-GO	12	23.878.731,31	27.899.935,54
Bens Adquiridos Cont. Gestão SES-GO	8	2.442.903,89	2.157.070,89
Bens em Comodato Cedidos SES-GO	8	1.596.488,43	1.596.488,43
Bens em Comodato outras Empresas	8	4.666,90	4.666,90
TOTAL DO ATIVO E ATIVO COMPENSADO		38.038.074,02	43.508.698,55
 PASSIVO			
CIRCULANTE		7.264.756,99	5.906.778,32
Fornecedores	9	2.121.108,75	647.872,99
Obrigações sociais e tributárias	10	2.110.356,06	2.917.671,54
Obrigações trabalhistas	11	743.122,48	771.954,48
Provisões trabalhistas e encargos	13	2.290.169,70	1.569.279,31
NÃO CIRCULANTE		2.850.526,50	5.943.758,47
Obrigações sociais e tributárias	14	2.850.526,50	5.943.758,47
TOTAL DO PASSIVO		10.115.283,49	11.850.536,79
 PASSIVO COMPENSADO		 27.922.790,53	 31.658.161,76
Contrato de Gestão 002-2014 SES-GO	12	23.878.731,31	27.899.935,54
Bens Adquiridos Cont. Gestão SES-GO	8	2.442.903,89	2.157.070,89
Bens em Comodato Cedidos SES-GO	8	1.596.488,43	1.596.488,43
Bens em Comodato outras Empresas	8	4.666,90	4.666,90
TOTAL DO PASSIVO E PASSIVO COMPENSADO		38.038.074,02	43.508.698,55

AS NOTAS EXPLICATIVAS SÃO PARTE INTEGRANTE DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS.

PRESIDENTE

 RAQUEL FERREIRA LEMES
 PRESIDENTE
 C.P.F. 604.929.701-06

RESPONSÁVEL TÉCNICO

TAXS CONTABILIDADE Assinado de forma digital por TAXS
 CONTABILIDADE EIRELI:21126863000180
 EIRELI:21126863000180 Dados: 2021.05.04 09:47:03 -03'00'
 TAXS CONTABILIDADE EIRELI - EPP
 CNPJ 21.126.863/0001-80
 C.R.C. GO-001863/O-3
 EZIO DONIZETH LOPES
 Contador
 C.R.C. GO-010049/O-2

Associação Brasileira de Esperança e Vida – ABEVIDA – gestora do CREDEQ
CNPJ: 02.812.043/0012-50

Demonstração do Resultado do Período e do Resultado Abrangente
Em 31 de Dezembro de 2020 e 2019
(Em reais)

	Nota Explicativa	2020	2019
RECEITAS OPERACIONAIS		26.998.435,04	30.672.808,68
Com Restrição	15		
Programa atividade de saúde		26.812.504,38	30.576.805,11
Outras Receitas – Atividades de saúde		185.930,66	96.003,57
CUSTOS COM PROGRAMAS			
Com Restrição		(18.991.480,80)	(21.485.749,19)
Programa atividade de saúde	16		
Custo de pessoal próprio		(15.099.324,73)	(17.004.942,55)
Custo operacional		(3.606.323,07)	(4.480.806,64)
Custo na aquisição de bens		(285.833,00)	-
SUPERÁVIT BRUTO		8.006.954,24	9.187.059,49
DESPESAS OPERACIONAIS			
Com Restrição		(7.199.099,19)	(7.228.605,53)
Despesas administrativas – Atividades de saúde	17		
Pessoal		(3.783.903,83)	(3.777.048,04)
Serviços contratados		(2.714.990,89)	(2.399.042,83)
Administrativas		(693.304,25)	(1.029.853,86)
Tributárias		(6.900,22)	(22.660,80)
RESULTADO ANTES DAS REC. E DESP. FINANC.		(807.855,05)	(1.958.453,96)
RESULTADO FINANCEIRO – Atividades de saúde			
Com Restrição	18	(807.855,05)	(1.958.453,96)
Receitas financeiras		11.085,01	68.872,53
Despesas financeiras		(818.940,06)	(2.027.326,49)
SUPERÁVIT / DÉFICIT DO PERÍODO		0,00	-

RECONHECEMOS A EXATIDÃO DA PRESENTE DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020.

AS NOTAS EXPLICATIVAS SÃO PARTES INTEGRANTES DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS.

A DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ABRANGENTE NÃO FOI APRESENTADA, POIS NÃO HÁ OPERAÇÕES REGISTRADAS PARA O EXERCÍCIO SOB ESSE CONCEITO, OU SEJA, O RESULTADO DO PERÍODO É IGUAL AO RESULTADO ABRANGENTE.

PRESIDENTE

RAQUEL FERREIRA LEMES
 PRESIDENTE
 C.P.F. 604.929.701-06

RESPONSÁVEL TÉCNICO

TAXS CONTABILIDADE | Assinado de forma digital por TAXS
 CONTABILIDADE EIRELI:21126863000180
 EIRELI:21126863000180 | Dados: 2021.05.04 09:47:41 -03'00'
 TAXS CONTABILIDADE EIRELI - EPP
 CNPJ 21.126.863/0001-80
 C.R.C. GO-001863/O-3
 EZIO DONIZETH LOPES
 Contador
 C.R.C. GO-010049/O-2

Associação Brasileira de Esperança e Vida – ABEVIDA – gestora do CREDEQ
CNPJ: 02.812.043/0012-50
Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido
Em 31 de Dezembro de 2020 e 2019
(Em reais)

	Patrimônio Social	Superávit / (Déficit)	Total do Patrimônio Líquido
Saldos iniciais em 01/01/2019	-	-	-
Superávit / (Déficit) do Período	-	-	-
Ajustes de Avaliação Patrimonial	-	-	-
Saldos finais em 31/12/2019	-	-	-
Superávit / (Déficit) do Período	-	-	-
Ajustes de Avaliação Patrimonial	-	-	-
Saldos finais em 31/12/2020	-	-	-

AS NOTAS EXPLICATIVAS SÃO PARTES INTEGRANTES DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS.

PRESIDENTE

 RAQUEL FERREIRA LEMES
 PRESIDENTE
 C.P.F. 604.929.701-06

RESPONSÁVEL TÉCNICO

TAXS CONTABILIDADE Assinado de forma digital por TAXS
CONTABILIDADE EIRELI:21126863000180
Dados: 2021.05.04 09:47:59 -03'00'
 EIRELI:21126863000180
 TAXS CONTABILIDADE EIRELI - EPP
 CNPJ 21.126.863/0001-80
 C.R.C. GO-001863/O-3
 EZIO DONIZETH LOPES
 Contador
 C.R.C. GO-010049/O-2

Associação Brasileira de Esperança e Vida – ABEVIDA – gestora do CREDEQ

CNPJ: 02.812.043/0012-50

Demonstração dos Fluxos de Caixa - Método Direto

Em 31 de Dezembro de 2020 e 2019

(Em reais)

Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais	2020	2019
Recursos Recebidos		
Entidades Governamentais	29.133.847,44	27.972.667,95
Rendimentos Financeiros	11.042,18	33.210,11
Outros	70.715,37	3.544,06
Pagamentos Realizados		
Aquisição de bens e Serviços – Programas (Atividades) Executados	(5.099.973,92)	(8.881.029,15)
Salários e Encargos Sociais de Pessoal	(17.293.265,70)	(16.579.889,03)
Contribuições Sociais, Impostos e Taxas	(5.878.437,16)	(2.165.749,58)
Outros Pagamentos	(93.950,23)	(473.398,81)
(=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais	849.977,98	(90.644,45)
(=) Caixa Líquido Consumido pelas Atividades de Investimento	-	-
(=) Caixa Líquido Consumido pelas Atividades de Financiamento	-	-
(=) Aumento (redução) Líquido de Caixa e Equivalentes de Caixa	849.977,98	(90.644,45)
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Período	4.073,38	94.717,83
Caixa e Equivalentes de Caixa no Fim do Período	854.051,36	4.073,38

AS NOTAS EXPLICATIVAS SÃO PARTES INTEGRANTES DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS.

PRESIDENTE

RAQUEL FERREIRA LEMES
PRESIDENTE
C.P.F. 604.929.701-06

RESPONSÁVEL TÉCNICO

TAXS CONTABILIDADE
EIRELI:21126863000180
Assinado de forma digital por TAXS
CONTABILIDADE
EIRELI:21126863000180
Dados: 2021.05.04 09:48:15 -03'00'

TAXS CONTABILIDADE EIRELI - EPP

CNPJ 21.126.863/0001-80
C.R.C. GO-001863/O-3
EZIO DONIZETH LOPES
Contador
C.R.C. GO-010049/O-2

Associação Brasileira de Esperança e Vida – ABEVIDA – gestora do CREDEQ

CNPJ: 02.812.043/0012-50

Notas explicativas às demonstrações financeiras individuais

Em 31 de Dezembro de 2020 e 2019

(Em reais)

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A Associação Brasileira de Esperança e Vida (ABEVIDA) é a responsável pela gestão administrativa e financeira do Centro Estadual de Referência e Excelência em Dependência Química, em Aparecida de Goiânia (CREDEQ – Prof. Jamil Issy), desde 2014, com a inauguração acontecendo em 23 de junho de 2016. A ABEVIDA é uma associação civil, de direito privado, sem fins lucrativos e econômicos, qualificada como Organização Social, com sede e foro em Goiânia, Goiás.

A ABEVIDA, que é uma instituição com expertise de duas décadas no tratamento da dependência química e ainda mantém obras sociais, dentre as quais duas comunidades terapêuticas (uma masculina e uma feminina). Ela é a sucedânea da Comunidade Luz da Vida, que foi fundada em dezembro de 1997.

O CREDEQ – Prof. Jamil Issy, por sua vez, que é um hospital psiquiátrico, trata da reabilitação de casos graves da Dependência em Substâncias Psicoativas, em regime ambulatorial e de internação com vistas a garantir a integralidade da assistência. Com 108 leitos (12 de desintoxicação e 96 em Unidades de Tratamento Residencial/UTR – 24 femininos e 86 masculinos). A unidade realiza atividades para a qualificação de profissionais da saúde, por meio da Residência Médica e do Núcleo de Ensino e Pesquisa, sobre a temática da dependência química.

O CREDEQ diagnostica, trata e realiza o acompanhamento longitudinal dos pacientes. O protocolo terapêutico está alicerçado no atendimento médico (psiquiatra e clínico geral), multiprofissional (enfermeiros, odontólogos, técnicos em enfermagem, psicólogos, assistentes sociais, terapeutas ocupacionais, educadores físicos, nutricionistas, farmacêuticos e musicoterapeutas).

O ambulatório acolhe tanto aos pacientes em início de tratamento, como em continuação da terapia iniciada na internação. O acompanhamento ao paciente acontece até que este seja inserido na rede de atenção da sua região. Para se tratar na unidade o interessado precisa passar por uma consulta avaliativa.

Por ela, o psiquiatra determinará ser o início do tratamento se dará pela internação, ou pelo ambulatório. Internado, o paciente ficará de sete a 21 dias na Detox, para em seguida ser acolhido na UTR. A permanência nesse espaço é em média de 12 semanas.

Em 2020, consolidou-se, dentre outras ações, a implantação, paulatina, do serviço de Odontologia e um amplo Programa de Reinserção, cujo objetivo é trabalhar com os dependentes de substâncias psicoativas (DSP) o seu retorno e permanência ao mercado de trabalho com equidade, considerando as dificuldades individuais em se inserirem em decorrência da baixa escolaridade, perdas cognitivas, ausência documental, ausência de profissionalização, dentre outras barreiras. O programa está estruturado a partir de seis projetos.

2. BASE DE PREPARAÇÃO

2.1 DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADE

As demonstrações financeiras individuais, abrangem apenas as operações da Comunidade ABEVIDA, vinculadas ao contrato de gestão nº 002/2014/SES/GO, do Centro de Referência e Excelência em Dependência Química - CREDEQ unidade Aparecida de Goiânia, e foram elaboradas com base nas práticas contábeis adotadas no Brasil, as quais abrangem a Legislação Societária, os Pronunciamentos, as Orientações e as Interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) e normas emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), consubstanciadas, principalmente, no que tange à Interpretação Técnica ITG 2002 (R1), aplicáveis às Entidades sem finalidade de lucros, aprovada pela Resolução CFC 1.409/2012, na Norma Brasileira de Contabilidade TG 07 (R2) – Subvenção e Assistência Governamentais, aprovada pela Resolução CFC 1.305/2010, com exceção do reconhecimento da receita em detrimento do valor do custo da depreciação, no caso de aquisição de bens com recursos do contrato de gestão, por força do entendimento da ITG 1000, aprovada pela Resolução CFC 1.418/2012, essência sobre a forma, e Norma Brasileira de Contabilidade TG 1000 (R1) – Pequenas e Médias Empresas, aprovada pela Resolução CFC 1.255/2009, cujas sínteses estarão demonstradas a seguir:

2.2 BASE DE MENSURAÇÃO

As demonstrações financeiras foram preparadas com base no custo histórico, sendo que os ativos e passivos financeiros estão mensurados ao custo amortizado ou ao valor justo, nos casos aplicáveis.

2.3 MOEDA FUNCIONAL E MOEDA DE APRESENTAÇÃO

As demonstrações financeiras da entidade são mensuradas utilizando a moeda do principal ambiente econômico, Real (R\$). Para fins de apresentação, estas demonstrações financeiras estão apresentadas em Reais.

2.4 USO DE ESTIMATIVAS E JULGAMENTOS

A elaboração das demonstrações financeiras requer que a Administração utilize de premissas e julgamentos na determinação do valor e registro de estimativas contábeis. Ativos e passivos significativos, sujeitos a essas estimativas, incluem a definição da vida útil dos bens do ativo imobilizado, quando existentes, estoques e provisão para contingências. A liquidação das transações envolvendo essas estimativas poderá resultar em valores diferentes dos estimados devido a possíveis imprecisões inerentes ao processo de sua determinação.

As estimativas e premissas são revistas de uma forma contínua. As revisões com relação às estimativas contábeis são reconhecidas no período em que estas são revisadas, bem como em quaisquer períodos futuros afetados.

3. PRINCIPAIS POLÍTICAS CONTÁBEIS

As principais políticas contábeis aplicadas na preparação destas demonstrações financeiras estão definidas abaixo. Essas vêm sendo seguidas de modo consistente em todos os exercícios apresentados.

3.1 INSTRUMENTOS FINANCEIROS

(a) Ativos financeiros não derivativos

A Entidade tem como ativos financeiros não derivativos caixa e equivalentes de caixa, que são reconhecidos inicialmente na data em que foram originados.

Caixa e equivalentes de caixa estão representados por saldos em banco e aplicações financeiras de curto prazo, de alta liquidez, com prazos de vencimentos inferiores a 90 dias, que são prontamente conversíveis em numerário.

O valor de recebíveis de contratos de gestão, são recursos com restrição em detrimento de cláusulas contratuais e refere-se a valores já aplicados às atividades sociais da Associação (custos e/ou despesas - regime de competência), para os quais ainda não houve a contrapartida da subvenção, que devem ser realizadas nos primeiros meses de 2021, conforme previsto no Contrato de Gestão nº 002/2014/SES/GO. São considerados ativos financeiros classificados como recebíveis.

(b) Passivos financeiros não derivativos

Todos os passivos financeiros são reconhecidos inicialmente na data de negociação, tendo como base o valor negociado. A Entidade baixa um passivo financeiro quando tem suas obrigações contratuais retiradas, canceladas ou liquidadas.

Em 31 de dezembro de 2020, os passivos financeiros não derivativos da Entidade estavam representados basicamente por fornecedores de materiais e de serviços, obrigações tributárias (inclusive parcelados) e de folha salarial, reconhecidos inicialmente pelo valor histórico, acrescido de quaisquer custos de transação atribuíveis, quando aplicáveis.

3.2 ATIVO IMOBILIZADO E INTANGÍVEL

(a) Reconhecimento e mensuração

A Organização Social, Associação Brasileira de Esperança e Vida, por meio do contrato de gestão nº 002/2014/SES-GO, administra o CREDEQ Aparecida de Goiânia e todos os bens são adquiridos com recursos do contrato. Pelo entendimento à regra contábil, esses bens deixaram de ser registrados no imobilizado e no intangível. O contrato de gestão define que tais bens são do Estado e que ao final do contrato estes serão devolvidos a Secretaria de Saúde do Estado de Goiás – SES-GO. Com isso, os bens adquiridos no decurso do exercício passaram a ser registrados diretamente em contas de resultado e controlados em contas de controle "contas de compensação". Estes bens, continuam, apenas, sendo registrados pelo custo histórico de aquisição.

(b) Depreciação/Amortização

A depreciação/amortização, cuja regra define que deve ser calculada pela estimativa de vida útil/econômica, deixou de ser aplicada aos bens adquiridos com recursos do contrato de gestão, em virtude de estes não serem de propriedade da ABEVIDA, mas, sim, do Estado de Goiás.

3.3 REDUÇÃO AO VALOR RECUPERÁVEL (“IMPAIRMENT”)

O valor contábil do ativo imobilizado, quando existente, é revisto a cada data de apresentação para apurar se há indicação de perda no valor recuperável. Caso ocorra tal indicação, o valor recuperável do ativo é determinado. Contudo, em virtude entendimento à regra contábil, os bens adquiridos com recursos do contrato de gestão nº 002/2014/SES-

GO, deixaram de ser registrados no imobilizado e no intangível da Associação, conforme informado no item 3.2 acima descrito.

Uma perda por redução ao valor recuperável é reconhecida caso o valor contábil do ativo exceda seu valor recuperável estimado. Perdas de valor são reconhecidas no resultado.

3.4 PASSIVOS CONTINGENTES

Os passivos contingentes não são provisionados em detrimento do item 9.6, combinado com o item 9.19, ambos da cláusula nona – dos recursos humanos, do Primeiro Termo P menor. O custo é determinado pelo método de avaliação dos estoques, usando-se o custo médio de aquisição e, em geral, compreendem os insumos de utilização na operação da Associação (materiais hospitalares, medicamentos, materiais de consumo etc.), sendo que os mesmos se apresentam livres de ônus ou gravames.

3.5 PROVISÕES

As provisões são reconhecidas apenas quando existe uma obrigação presente (legal ou implícita) resultante de evento passado, seja provável que, para solução dessa obrigação, ocorra uma saída de recursos e o montante da obrigação possa ser razoavelmente estimado. As provisões são constituídas, revistas e ajustadas de modo a refletir a melhor estimativa nas datas das demonstrações. As provisões são mensuradas pelo valor presente dos gastos necessários para liquidar uma obrigação.

3.6 PATRIMÔNIO SOCIAL

A Entidade reverte integralmente, na forma da legislação aplicável, seus recursos na manutenção de seus objetivos.

3.7 APURAÇÃO DO RESULTADO

As receitas e despesas são reconhecidas, mensalmente, respeitando os Princípios de Contabilidade, em especial os Princípios da Oportunidade e da Competência. No que se refere às subvenções para custeio e investimento, estas são apropriadas em conta do ativo e/ou do passivo, enquanto não atendidos os requisitos para reconhecimento em resultado.

3.8 TRIBUTAÇÃO

A Associação é uma entidade sem fins lucrativos, isenta de recolhimento do imposto de renda e da contribuição social sobre o superávit. Por isso, nenhum imposto, sobre o superávit, foi provisionado no passivo, em face do benefício fiscal aqui descrito. A base de cálculo, para apuração do PIS, é o valor da folha de pagamento. O percentual aplicado para a apuração do PIS é de 1% sobre o valor da folha. O valor apurado é recolhido mensalmente.

4. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

	2020	2019
Aplicações financeiras	854.045,65	4.073,38
Banco conta movimento	5,71	-
	854.051,36	4.073,38

As aplicações financeiras, mantidas na Caixa Econômica Federal, são remuneradas à taxa de mercado. Consiste num valor de liquidez imediata, com o propósito de honrar compromissos, no curto prazo, rapidamente conversíveis em dinheiro e sujeitos a um risco insignificante na mudança de valor.

Todos os recursos recebidos em razão do contrato de gestão são alocados em conta corrente, que foi criada especificamente para geri-los e aplicá-los devidamente. Entretanto, a Entidade é responsável pela aplicação destes recursos e todos eles estão sujeitos às restrições e/ou vinculações por parte do contratante.

5. ESTOQUE

	2020	2019
Medicamentos e insumos	92.362,97	119.445,71
	92.362,97	119.445,71

Em 31 de dezembro de 2020, os estoques estavam assim compostos, e estão apresentados pelo valor de custo médio de aquisição.

6. ADIANTAMENTOS

	2020	2019
Adiantamentos a empregados	28.190,98	26.196,03
Adiantamentos a fornecedores	2.712,08	200,80
	30.903,06	26.396,83

O saldo acima refere a adiantamentos a fornecedores e empregados (antecipação de férias). Estes valores serão abatidos durante o exercício de 2021.

7. DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE

	2020	2019
Vale transporte	4.915,70	1.799,70
	4.915,70	1.799,70

7a. OUTROS CRÉDITOS

	2020	2019
Bloqueio judicial / recursal – credeq (i)	646.221,35	646.221,35
Tributos a Recuperar	132.897,97	133.207,83
	779.119,32	779.429,18

(i) Refere-se a bloqueio judicial do processo nº 0010100-16-2013.5.18.0007, onde o polo passivo é a Associação Brasileira de Esperança e Vida – Matriz. O departamento jurídico do CREDEQ está utilizando todos os meios jurídicos na tentativa de liberação dos recursos bloqueados ao contrato de Gestão.

8. BENS EM COMODATO

O grupo de contas do Ativo e do Passivo compensado refere-se aos bens patrimoniais cedidos pela SES-GO e os adquiridos durante a vigência do contrato de gestão nº 002/2014, firmado com o Estado de Goiás, e os bens de terceiros em comodato.

Os bens adquiridos com recursos do contrato de gestão, para auxiliar a prestação dos serviços propostos, apresentam os seguintes saldos em 31 de dezembro de 2020.

Bens Cedidos em Comodato

	2019	Movimentação	2020
Discriminação	Custo	Cedidos	Custo
Maq. e Equip. em Geral	39.572,45	-	39.572,45
Móveis e Utensílios	1.040.461,19	-	1.040.461,19
Veículos	268.200,00	-	268.200,00
Computadores e Periféricos	248.254,79	-	248.254,79
Subtotal	1.596.488,43	-	1.596.488,43
Outros Bens em Comodato	4.666,90	-	4.666,90
Total	1.601.155,33	-	1.601.155,33

Os bens detalhados acima, com exceção de outros bens em comodato, foram cedidos pela SES-GO à Associação Brasileira de Esperança e Vida em comodato, para serem utilizados na prestação de serviço, nas dependências do CREDEQ ou em prol deste.

Bens Adquiridos

	2019	Movimentação	2020
Discriminação	Custo	Aquisições	Custo
Benfeitorias em Imóv. de Terceiros	580.586,46	-	580.586,46
Computadores e Periféricos	34.601,72	-	34.601,72
Máquinas e Equipamentos e Geral	634.294,00	9.833,00	644.127,00
Móveis e Utensílios	438.515,20	-	438.515,20
Ferramentas Elétricas e Manuais	12.469,90	-	12.469,90
Biblioteca	1.820,35	-	1.820,35
Software	454.783,26	276.000,00	730.783,26
Totais	2.157.070,89	285.833,00	2.442.903,89

9. FORNECEDORES

	2020	2019
Fornecedores de materiais e serviços	2.121.108,75	647.872,99
	2.121.108,75	647.872,99

As obrigações com fornecedores de materiais e serviços foram decorrentes de aquisição de medicamentos e materiais de consumo, bem como, a contratação de prestadores de serviços para executar atividades operacionais e administrativas na gestão da unidade em atendimento ao contrato de gestão 002/2014/SES-GO.

10. OBRIGAÇÕES SOCIAIS E TRIBUTÁRIAS

As Obrigações sociais referem-se aos encargos da folha de pagamento e às obrigações tributárias por ocasião da contratação de serviços de empresas e estão assim compostas:

	2020	2019
INSS sob folha parcelados	1.128.920,87	1.412.241,17
INSS sob folha	326.286,59	715.722,13
Débitos federais parcelados	259.961,88	240.827,60
IRRF sob folha	227.275,56	328.017,66
FGTS	116.921,83	125.931,95
INSS retido	30.651,44	47.657,02
PIS sob folha	14.636,85	15.782,22
IRRF sob Serviços de PJ/PF	5.113,52	4.953,75
CSRF	547,62	22.507,69
ISS retido	39,90	4.030,35
	2.110.356,06	2.917.671,54

11. OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS

A obrigação detalhada refere-se ao líquido da folha de pagamento da entidade, relativo ao mês de dezembro:

	2020	2019
Salários e ordenados a pagar	743.122,48	741.994,79
Rescisões a pagar credeq	-	29.959,69
	743.122,48	771.954,48

12. SUBVENÇÃO GOVERNAMENTAL A RECEBER E CONTRATO DE GESTÃO

112.815.951,76 657.950,11 2.442.903,89 2.206.048,07 - 166.707,02 120.935.363,34 134.997.164,72

Ano	Subvenção Recebida (+)	Rendimento aplicação (+)	Custo Imobilizado (-)	Outras Receitas (+)	Reconh. Custo de Glosa e Ajustes (-)	Custos Realizados (-)	Saldo Sub. a Executar (Passivo) ou a Receber (Ativo)	Subvenção Prevista Anual	Saldo Acum. Sub. a Receber Conforme Cronograma Anual	Valor do Contrato/Aditivo	Saldo Acumulado de Subvenção a Receber	Saldo Sub. Acumulada a Executar (Pos.) ou Déficit (Neg.)
2014	1.331.552,69	9.881,87	-	255,00	-	535.384,09	806.305,47	3.614.951,34	2.283.398,65	28.919.610,72	27.588.058,03	28.394.363,50
2015	3.271.996,54	256.279,74	-	536,68	-	1.977.338,31	2.357.780,12	7.229.902,68	6.241.304,79	-	24.316.061,49	26.673.841,61
2016	4.862.829,69	197.481,02	1.637.481,55	1.839,87	163.238,87	6.837.552,84	891.864,82	11.219.935,12	12.598.410,22	42.531.986,26	61.985.218,06	61.093.353,24
2017	26.339.284,56	63.849,41	181.536,06	112.231,71	2.200,00	23.134.850,19	2.304.914,61	32.400.000,00	18.659.125,66	-	35.645.933,50	37.950.848,11
2018	20.046.176,71	86.205,79	338.053,28	478.923,95	7.963,75	30.984.869,65	8.398.738,12	28.892.481,04	27.505.429,99	28.573.615,68	44.173.372,47	35.774.634,35
2019	28.655.337,06	33.210,10	-	1.094.967,47	691,87	30.741.681,21	9.356.212,83	27.160.809,11	26.010.902,04	12.381.900,13	27.899.935,54	18.543.722,71
2020	28.308.774,51	11.042,18	285.833,00	517.293,39	2.987,47	26.723.687,05	7.531.610,27	24.479.085,43	22.181.212,96	24.287.570,28	23.878.731,31	16.347.121,04

O demonstrativo acima apresenta uma síntese sobre os valores previstos e repassados a Entidade referente ao Contrato de Gestão Nº 002/2014, firmado entre a SES-GO - Secretaria de Saúde do Estado de Goiás e a Associação Brasileira de Esperança e Vida, para o gerenciamento, operacionalização e execução das ações e serviços de saúde no Centro de Referência e Excelência em Dependência Química - CREDEQ, Aparecida de Goiânia.

Em 30 de janeiro de 2020, a SES-GO e a Entidade assinaram o 4º termo aditivo do contrato de gestão nº 002/2014/SES-GO, no qual houve revisões de suas metas e dos valores referentes às subvenções.

A subvenção não deve ser reconhecida até que exista uma razoável segurança de que a entidade cumprirá todas as condições estabelecidas e relacionadas à aplicação.

Conforme descrito na coluna “Saldo Sub. a Executar (Passivo) ou a Receber (Ativo)” no valor de R\$ 7,531 milhões, refere-se a valores já aplicados às atividades sociais da Associação, na gestão da unidade Credeq Aparecida de Goiânia (custos e/ou despesas – regime de competência), para os quais ainda não houve a contrapartida da subvenção, que devem ser realizadas nos primeiros meses de 2021, conforme previsto no Contrato de Gestão nº 002/2014/SES/GO.

Atendido os critérios estabelecidos nas normas contábeis e no contrato de gestão, a subvenção, à medida da sua realização, foi reconhecida no resultado como receita. Durante o ano de 2020, a soma dos valores repassados pela SES-GO foi inferior as despesas. Desta forma, a entidade passou a registrar essas diferenças em créditos a receber, no ativo circulante.

Em atenção ao item 9.19, da cláusula nona, do 1º Termo aditivo ao Contrato de Gestão 002/2014/SES/GO, houve o reconhecimento de direito a receber, oriundo de rescisões trabalhistas, ocorridas no decurso do exercício, na importância de R\$ 331.319,90 (trezentos e trinta e um mil, trezentos e dezenove reais e noventa centavos). Entretanto, este montante poderá sofrer alteração quando da manifestação da SES/GO que, até o fechamento contábil do exercício 2020, não proveu resposta.

13. PROVISÕES TRABALHISTAS E ENCARGOS

	2020	2019
Provisão de Férias e Encargos Sociais	2.290.169,70	1.569.279,31
	2.290.169,70	1.569.279,31

14. OBRIGAÇÕES DE LONGO PRAZO

As Obrigações de longo prazo referem-se a encargos da folha de pagamento e às obrigações tributárias e estão assim compostas:

	2020	2019
INSS sob folha parcelados	2.203.318,19	5.091.963,00
Débitos federais parcelados	647.208,31	851.795,47
	2.850.526,50	5.943.758,47

15. RECEITAS OPERACIONAIS ATIVIDADE DE SAÚDE - COM RESTRIÇÃO

As receitas de subvenções são realizadas em razão da execução do contrato de gestão nº 002/2014, firmado com a Secretaria de Saúde do Estado de Goiás - SES-GO e os valores estão relacionados à subvenção para custeio, subvenção de investimento.

	2020	2019
Atividades de saúde	26.812.504,38	30.576.805,11
Outras Receitas – Atividades de saúde	185.930,66	96.003,57
	26.998.435,04	30.672.808,68

16. CUSTOS COM ATIVIDADE DE SAÚDE - COM RESTRIÇÃO

Em virtude da readequação orçamentária e eficiência operacional, os itens de custeio sofreram reduções de 11,61%, influenciando no número de pacientes internados bem como dos pacientes atendidos no ambulatório da unidade.

	2020	2019
Remunerações	9.851.399,44	10.091.494,30
Encargos sociais	3.839.682,86	4.659.424,80
Provisões trabalhistas	1.361.772,35	2.180.044,22
Benefícios sociais	46.470,08	73.979,23
	15.099.324,73	17.004.942,55
	2020	2019
Alimentação de pacientes	1.461.063,64	1.849.170,82
Serviços higiene e limpeza	1.177.822,13	1.463.871,30
Serviços em Geral	226.236,16	583.823,32
Energia elétrica e saneamento	415.818,59	350.686,03
Medicamentos e materiais diversos	325.382,55	233.255,17
	3.606.323,07	4.480.806,64
	2020	2019
Custo na aquisição de bens	285.833,00	-
	285.833,00	-

17. DESPESAS ATIVIDADE DE SAÚDE - COM RESTRIÇÃO

Neste período, o quadro de colaboradores da unidade teve uma redução. Da mesma forma, os itens de custeio também sofreram reduções 0,41%.

	2020	2019
Remunerações	2.483.934,69	2.296.297,38
Encargos sociais	990.342,34	1.025.011,67
Provisões trabalhistas	308.331,12	452.596,32
Benefícios sociais	1.295,68	3.142,67
	3.783.903,83	3.777.048,04
	2020	2019
Serviços de segurança e vigilância	1.402.566,84	1.552.409,33
Serviços de tecnologia da informação	436.745,72	393.681,27
Serviços de cursos e treinamentos	323.040,00	-
Serviços de contabilidade	254.974,22	291.705,91
Serviços jurídicos	149.500,00	-
Serviços de auditoria	84.000,00	69.490,40
Serviços de consultoria	64.164,11	91.755,92
	2.714.990,89	2.399.042,83
	2020	2019
Manutenção de infraestrutura	471.779,74	790.393,90
Água e telefone	62.933,95	79.315,01
Locação de veículos e equipamentos	61.813,50	67.037,54
Combustíveis	38.992,41	42.808,23

Despesas diversas	21.440,56	35.236,52
Lanches e refeições	20.738,87	6.489,06
Bens duráveis e de pequeno valor	2.535,93	6.475,07
Material de expediente	1.952,00	1.553,80
Impostos e taxas	11.117,29	544,73
	693.304,25	1.029.853,86
	2020	2019
Taxas federais, estaduais e municipais	6.900,22	22.660,80
	6.900,22	22.660,80

18. RESULTADO FINANCEIRO- COM RESTRIÇÃO

Em virtude de atraso nos repasses mensais desde o ano 2018, a entidade deixou de pagar impostos federais, trabalhistas e previdenciários, desta forma, para negociar os débitos na esfera administrativa e os inscritos em dívida ativa, foram realizados parcelamentos e estes parcelamentos estão sendo pagos em sua data de vencimento. No exercício corrente, em virtude de uma melhor regularização no recebimento de repasses financeiros oriundo da SES-GO e uma melhor eficiência operacional, a entidade pôde antecipar várias parcelas relativos a contribuições previdenciárias parceladas, bem como manter a regularidade na quitação de obrigações fiscais e tributárias próprias do ano. Em virtude desse fato, as despesas de juros, multas e encargos tiveram uma expressiva redução.

	2020	2019
Rendimento de aplicação financeira	11.042,18	33.210,10
Juros Selic	-	23.300,07
Descontos obtidos	42,83	12.362,36
	11.085,01	68.872,53
	2020	2019
Encargos financeiros	808.676,93	2.015.001,00
Despesas bancárias	10.263,13	12.325,49
	818.940,06	2.027.326,49

19. CONTINGÊNCIAS

A Entidade é parte em ações judiciais perante a tribunais, decorrentes do curso normal das operações, envolvendo questões trabalhistas e cíveis.

Por força do 1º Termo Aditivo ao contrato de gestão nº 002/2014-SES-GO, item 9.6, combinado com o item 9.19, ambos da cláusula nona – dos recursos humanos, fica definido que apesar da responsabilidade ser do Parceiro Privado (Comunidade Luz da Vida-CREDEC), o Parceiro Público (SES/GO) assume todo o ônus financeiro dos custos de desligamento com colaboradores, motivo pelo qual, não houve o reconhecimento de nenhuma provisão.

20. EVENTOS SUBSEQUENTES

Conforme quinto termo aditivo vinculado ao contrato de gestão 002/2014/SES/GO, assinado digitalmente a partir de 15/03/2021, houve o interesse entre as partes em continuidade/prorrogação do contrato de gestão, prevista para conclusão em 25/07/2021, ou até que se conclua o Chamamento Público a ser realizado, condicionando sua eficácia à publicação do resumo na imprensa oficial

Era o que tínhamos a relatar e esclarecer, em adento as Demonstrações Contábeis ora encerradas e apresentadas.

Goiânia - Go, 20 de abril de 2021.

RAQUEL FERREIRA LEMES
PRESIDENTE
C.P.F. 604.929.701-06

TAXS CONTABILIDADE
EIRELI:21126863000180

Assinado de forma digital por TAXS
CONTABILIDADE
EIRELI:21126863000180
Dados: 2021.05.04 09:52:03 -03'00'

TAXS CONTABILIDADE EIRELI - EPP
CNPJ 21.126.863/0001-80
C.R.C. GO-001863/O-3
EZIO DONIZETH LOPES
Contador – Responsável Técnico
C.R.C. GO-010049/O-2