

Balanco Patrimonial
Em 31 de dezembro de 2021
(Valores expresso em milhares de Reais)

Ativo	31/12/2021	31/12/2020
Circulante		
Caixa e equivalentes de caixa	5.859	5.551
Créditos - Saúde	4.645	-
Estoques - Saúde	7.154	1.448
	17.658	6.999
Não circulante		
Imobilizado	10.657	12.655
Intangível	17	23
	10.674	12.678
Total do ativo	28.332	19.677

Passivo e patrimônio líquido	31/12/2021	31/12/2020
Circulante		
Fornecedores	8.174	2.635
Obrigações - Saúde	5.214	1.369
	13.388	4.004
Não circulante		
Receitas Diferidas - Saúde	10.675	12.678
	10.675	12.678
Patrimônio social		
Patrimônio Líquido	4.269	2.995
	4.269	2.995
Total do Passivo	28.332	19.677

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações contábeis.

Demonstrações do resultado -
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021
(Valores expressos em milhares de Reais)

	30/12/2021	31/12/2020
Receitas	121.540	5.673
Total das Receitas	121.540	5.673
Pessoal Serv. Próprios	(32.356)	(1.198)
Pessoal Serviços Terceiros	(41.698)	(1.499)
Materiais e Medicamentos	(38.713)	(1.014)
Gerais	(5.366)	(114)
Prov. Para Custos do Exercícios	(2.990)	(185)
Impostos, Taxas e Contribuições	(21)	-
Despesas	(121.144)	(4.010)
Receitas com Subvenções	-	-
Receitas Diversas	400	19
Outas Receitas/Despesas	400	19
Resultado antes das receitas e despesas financeiras	796	1.682
Receitas financeiras	478	2
Receitas financeiras líquidas	478	2
SUPERAVIT NO EXERCÍCIO	1.274	1.684

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações contábeis.

Demonstrações do resultado abrangente
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021
(Valores expressos em milhares de reais)

	30/12/2021	31/12/2020
Superavit/Deficit do exercício	1.274	1.684
Resultado abrangente total do exercício	1.274	1.684

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações contábeis.

Demonstrações das mutações do patrimônio líquido em 31 de dezembro de 2021
(Valores expressos em milhares de Reais)

	Patrimônio Social	Superávit/(Déficit) acumulado	Total do Patrimônio Líquido
Patrimônio Social	1.311	1.684	2.995
Superávit do exercício	-	1.274	1.274
Saldos em 31 de dezembro de 2021	1.311	2.958	4.269

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações contábeis.

Demonstrações dos fluxos de caixa
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021
(Valores expressos em milhares de Reais)

	31/12/2021	31/12/2020
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES		
INGRESSOS		
Receita de Serviços	121.539.323	5.673.537
Remuneração das Disponibilidades	478.876	1.664
Transferências Recebidas	116.160.081	12.678.279
Outros ingressos operacionais	400.467	18.762
DESEMBOLSOS		
Pessoal e Demais Despesas	-33.124.078	-60.722
Outros Desembolsos Operacionais	-204.960.632	-1.293.329
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES (1)	494.038	17.018.191
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
INGRESSOS		
DESEMBOLSOS		
Aquisição de Ativo Não Circulante	-185.737	-12.777.840
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)	-185.737	-12.777.840
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
INGRESSOS		
DESEMBOLSOS		
VARIAÇÕES CAMBIAIS SOBRE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA (IV)		
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III+IV)	308.301	5.550.614
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL	5.550.614	0
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL	5.858.916	5.550.614

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações contábeis.

NOTAS EXPLICATIVAS

1.Contexto operacional

A Fundação Estadual de Inovação em Saúde - INOVA Capixaba é uma fundação pública com personalidade jurídica de direito privado, criada pelo Governo do Estado do Espírito Santo em 05 de março de 2020, dotada de autonomia administrativa, financeira e patrimonial, conforme autoriza a Lei Complementar nº 924 de 17 de outubro de 2019. Localizada em Vila Velha, a entidade desenvolve um modelo focado na prestação de serviços que sejam ágeis e resolutivos, solucionando problemas estruturais da saúde pública no Estado.

Por meio do Contrato de gestão – Contrato nº 003/2020, firmado com o Governo do Estado do Espírito Santo, a Fundação INOVA assumiu a gestão do Hospital Doutor Benício Tavares Pereira (Hospital Estadual Central, com vigência a partir de 15 de dezembro de 2020, na cidade de Vitória, no Estado do Espírito Santo.

A verba orçada para o ano de 2021 foi de R\$ 119.283.096,05.

2.Base de preparação e apresentação das demonstrações contábeis

As demonstrações do Hospital Dr. Benício Tavares Pereira ora apresentadas, foram extraídas dos registros contábeis lançados no sistema de contabilidade para fins de atendimento a exigência da legislação estadual da Secretaria de Saúde, e estarão consignados nos saldos contábeis, sendo que a entidade estará apresentando nas suas demonstrações contábeis dos exercícios findos em 31 de dezembro de 2021.

As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil (BR GAAP), que compreendem as Resoluções do Conselho Federal de Contabilidade (CFC) e os pronunciamentos do Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC), estando em conformidade com as Normas Internacionais de Contabilidade (IFRS) emitidas pelo International Accounting Standards Board (IASB).

Como se trata de uma fundação sem fins lucrativos as demonstrações contábeis também foram elaboradas de acordo com a ITG 2002 (R1) - Entidades sem Finalidade de Lucros. Em atendimento as Resoluções do Conselho Federal de Contabilidade nº 926/01 e 1305/10, as movimentações de imobilizado, estão sendo registradas em contrapartida do Passivo não Circulante na conta de Bens Públicos em Nosso Poder.

2.1.Aprovação das demonstrações contábeis

A emissão das Demonstrações Contábeis foi autorizada pela Diretoria Financeira em 31 de março 2021.

2.2.Base de mensuração

As presentes demonstrações contábeis foram preparadas com base no custo histórico, com exceção dos instrumentos financeiros não derivativos mensurados pelo valor justo por meio do resultado.

2.3.Moeda funcional

As demonstrações contábeis foram preparadas em Reais (R\$), que é a moeda funcional da Entidade. Todas as informações financeiras são apresentadas em milhares de reais e foram arredondadas para o milhar mais próximo, exceto quando indicado de outra forma

2.4.Uso de estimativas e julgamentos

A preparação das demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil exige que a Administração faça julgamentos, estimativas e premissas que afetam a aplicação de políticas contábeis e os valores reportados de ativos, passivos, receitas e despesas. Os resultados reais podem divergir dessas estimativas.

Estimativas e premissas são revistas de uma maneira contínua. Revisões com relação a estimativas contábeis serão reconhecidas no exercício em que as estimativas são revisadas e em quaisquer exercícios futuros afetados.

3.Principais políticas contábeis

As políticas contábeis descritas em detalhes a seguir têm sido aplicadas de maneira consistente a todos os exercícios apresentados nessas demonstrações contábeis.

3.1.Caixa e equivalente de Caixa e equivalentes de caixa abrangem saldos de caixa e investimentos financeiros que são utilizados na gestão das obrigações de curto prazo. Os recursos vinculados representam os saldos de banco conta movimento e aplicações financeiras que possuem utilização restrita e somente poderão ser utilizados para fazer frente as obrigações do contrato de gestão, dos seus termos aditivos e outros ajustes que lhe derem origem.

3.2.Estoques

Os estoques são mensurados pelo menor valor entre o custo e o valor realizável líquido. Os estoques estão relacionados, principalmente, a medicamentos para serem utilizados junto aos pacientes atendidos. o custo dos estoques e baseado no princípio do custo médio e inclui gastos incorridos na aquisição e outros custos

incorridos em trazê-los às suas localizações e condições existentes. Os valores de estoques contabilizados não excedem os valores de mercado.

3.3.Ativo imobilizado

Compreende os direitos que tenham por objeto bens corpóreos destinados à manutenção das atividades da entidade ou exercidos com essa finalidade, inclusive os decorrentes de operações que transfiram a ela os benefícios, os riscos e o controle desses bens.

a) Reconhecimento e mensuração

Os imobilizados da Entidade são mensurados pelo custo histórico de aquisição, deduzido de depreciação acumulada, levando em consideração a vida útil dos bens, tendo como contrapartida, o seu registro no Passivo Não Circulante. O custo inclui gastos que são diretamente atribuíveis à aquisição de um ativo.

b) Depreciação

A depreciação é calculada sobre os valores depreciáveis, que é o custo de um ativo, ou outro valor substituto do custo. A depreciação é reconhecida no resultado baseando-se no método linear com relação às vidas úteis estimadas de cada parte de um item do imobilizado. As vidas úteis estimadas para o exercício corrente e comparativo são as seguintes:

Percentual depreciação	Vida útil (anos)	Taxa de depreciação (%)
Equipamentos e processamento de dado	5 anos	20
Instalações	10 anos	10
Aparelhos, medicina e cirurgia	10 anos	10
Instrumentos de cirurgia	10 anos	10
Móveis e máquinas	10 anos	10
Benfeitorias	25 anos	4

Os métodos de depreciação e as vidas úteis são revistos a cada encerramento de exercício social e eventuais ajustes são reconhecidos como mudança de estimativas contábeis.

3.4.Ativos intangíveis

Compreende os direitos que tenham por objeto bens não corpóreos.

a) Reconhecimento e mensuração

O ativo intangível de vida útil definida é composto pelo direito de uso de programas de computador (software), que são amortizadas usando-se método linear à taxa de 20% ao ano, tendo como contrapartida, o seu registro no Passivo Não Circulante. O custo inclui gastos que são diretamente atribuíveis à aquisição de um ativo.

b) Depreciação

A depreciação é calculada sobre os valores depreciáveis, que é o custo de um ativo, ou outro valor substituto do custo. A depreciação é reconhecida no resultado baseando-se no método linear com relação às vidas úteis estimadas de cada parte de um item do imobilizado. As vidas úteis estimadas para o exercício corrente e comparativo são as seguintes:

Percentual depreciação	Vida útil (anos)	Taxa de depreciação (%)
Equipamentos e processamento de dado	5 anos	20
Instalações	10 anos	10
Aparelhos, medicina e cirurgia	10 anos	10
Instrumentos de cirurgia	10 anos	10
Móveis e máquinas	10 anos	10
Benfeitorias	25 anos	4

Os métodos de depreciação e as vidas úteis são revistos a cada encerramento de exercício social e eventuais ajustes são reconhecidos como mudança de estimativas contábeis.

3.4.Ativos intangíveis

Compreende os direitos que tenham por objeto bens não corpóreos.

a) Reconhecimento e mensuração

O ativo intangível de vida útil definida é composto pelo direito de uso de programas de computador (software), que são amortizadas usando-se método linear à taxa de 20% ao ano, tendo como contrapartida, o seu registro no Passivo Não Circulante.

b) Amortização

O percentual do valor residual e a vida útil estimada para cada grupo do intangível da Companhia, para o período findo em 31/12/2021, são os seguintes:

Percentual amortização	Vida útil (anos)	Taxa de depreciação (%)
Direito de uso de software	5 anos	20

3.5.Redução ao valor recuperável (Impairment)

Um ativo financeiro não mensurado pelo valor justo por meio do resultado é avaliado a cada data de apresentação para apurar se há evidência objetiva de que tenha ocorrido perda no seu valor recuperável. Um ativo tem perda no seu valor recuperável se uma evidência objetiva indica que um evento de perda ocorreu após o reconhecimento inicial do ativo, e que aquele evento de perda teve um efeito negativo nos fluxos de caixa futuros projetados que podem ser estimados de uma maneira confiável.

3.6.Provisões, passivo circulante e não circulante

Os passivos circulantes e não circulantes são demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável dos correspondentes encargos e variações monetárias incorridas até a data do balanço patrimonial. Uma provisão é reconhecida, em função de um evento passado, se a Entidade tem uma obrigação legal ou construtiva que possa ser estimada de maneira confiável, e é provável que um recurso econômico seja exigido para liquidar a obrigação. As provisões são registradas tendo como base as melhores estimativas do risco envolvido.

3.7.Patrimônio líquido

Representa o patrimônio inicial da Entidade, acrescido ou reduzido dos superávits/déficits apurados anualmente desde a data de sua constituição e são empregados integralmente nos objetos sociais da Entidade.

4.Caixa e equivalentes de caixa

A Entidade mantém os recursos disponíveis aplicados financeiramente enquanto não reinvestidos em atividades ligadas ao seu objeto social. As aplicações financeiras da Entidade não estão sujeitas à incidência de impostos, em razão desta gozar de imunidade de tributos federais. As aplicações financeiras de liquidez imediata são realizadas com bancos de primeira linha, cuja rentabilidade dos investimentos está atrelada ao Certificado de Depósito Bancário (CDB).

Em 31 de dezembro de 2021 os saldos do Caixa e Equivalentes de Caixa apresentam os seguintes valores:

Caixa e bancos: 5.859

5.Ativo imobilizado e ativo intangível

Os bens corpóreos e os intangíveis são registrados pelo custo de aquisição e são depreciados e/ou amortizados baseando-se no método linear e foram reavaliados sem indicações de perda de valor econômico em face das suas características e utilização.

a) Composição:

IMOBILIZADO	31/12/2021
Equipamentos e processamento de dados	357
Instalações	167
Aparelhos, medicina e cirurgia	7.676
Instrumentos de cirurgia	12
Móveis e máquinas	1.622
Benfeitorias	826
TOTAL	10.660

INTANGÍVEL	31/12/2021
Direito de uso de software	17.210
TOTAL	17.210

b) Movimentação do Custo:

Saldo Anterior	5.550
Dotação Inicial	119.283
Saldo Final em 31 de dezembro de 2021	124.833

6.Impostos e obrigações a recolher

Os saldos referentes aos Impostos e Obrigações a Recolher são apresentados conforme quadro a seguir:

ISS a recolher	13
IRRF a recolher	48
INSS retido na fonte	51
IRRF retido s/ folha de pagamento	13
TOTAL	125

7.Salários, remunerações e encargos sociais

São representados por obrigações com funcionários e encargos sociais. Portanto, em 31 de dezembro de 2021, o saldo da conta de Salários, Remunerações e Encargos Sociais é representado:

Ordenados a pagar	1.409
Rescisões a pagar	4
13º Salário a pagar	-
Pensão Alimentícia	2
FGTS a recolher	195
INSS a recolher	590
PIS a recolher	25
TOTAL	2.225

8.Provisões trabalhistas

Os saldos referentes às provisões são apresentados conforme quadro a seguir:

Provisão para Férias	2.001
Encargos s/ Provisão de Férias	736
TOTAL	2.737

9.Patrimônio Social

a) Patrimônio Social

É empregado integralmente nos seus objetivos sociais e formado pelo superávit e/ ou déficits acumulados. O saldo remanescente ao final de cada exercício é incorporado ao Patrimônio Social do Hospital, por não ser exigido o ressarcimento de tais valores.

b) Dotação Inicial

A dotação inicial refere-se aos valores recebidos para gestão da Secretaria de Saúde do Estado do Espírito Santo e ativo Imobilizado já existentes na Entidade, que serão devolvidos à Secretaria quando do término do contrato de gestão.

Rafael Amorim Ricardo- Diretor Presidente
Miguel Paulo Duarte Neto - Diretor Geral HEC
Vander Lima Fernandes - Msc Contador - CRC MG 059391/O-0
Tiago Sossai Rigo - Gerente Contábil-Financeiro CRC ES 13678/O