



**INSTITUIÇÃO ADVENTISTA CENTRO OESTE
DE PROMOÇÃO A SAÚDE
CNPJ 24.823.958/0001-40**

Sede: ST SMAS Trecho 3 Conj. 3 Bolco B Sala 19 – Setores Complementares – Brasília – DF

**BALANÇO PATRIMONIAL
EM 31 DE DEZEMBRO**

(Em R\$ 1,)

	Nota Explic	2020	2019
ATIVO			
<u>CIRCULANTE</u>		<u>16.505.814</u>	<u>14.904.005</u>
Caixa e Equivalentes de Caixa	3.2, 4	498.267	912.588
Contas a Receber	3.3, 5	14.574.602	13.223.631
Estoques	3.4	1.432.945	764.478
Despesas Antecipadas		0	3.308
<u>NÃO CIRCULANTE</u>	3.6	<u>19.572.010</u>	<u>21.672.090</u>
Realizado a Longo Prazo		190.942	0
<u>Imobilizado</u>	6	<u>19.374.768</u>	<u>21.263.514</u>
Bens em Formação		1.094.318	836.798
Terrenos		2.501.836	2.501.836
Edifícios e Benfeitorias		17.297.933	14.830.387
Instalações		103.180	103.180
Móveis, Equipamentos e Outros		16.753.688	16.001.148
Automotores		281.457	281.457
(-) Depreciação Acumulada		-18.657.642	-13.291.291
<u>Intangível</u>		<u>6.300</u>	<u>408.576</u>
Custo de Aquisição		239.658	941.819
(-) Amortização Acumulada		-233.358	-533.243
<u>TOTAL DO ATIVO</u>		<u>36.077.824</u>	<u>36.576.095</u>
PASSIVO			
<u>CIRCULANTE</u>	3.7	<u>10.403.298</u>	<u>10.003.382</u>
Contas a Pagar		9.870.399	7.851.039
Provisões	3.9,11	400.052	2.123.223
Adiantamentos de Clientes	3.8	132.847	29.120
<u>NÃO CIRCULANTE</u>	3.7	<u>36.469.418</u>	<u>36.193.071</u>
<u>Exigível a Longo Prazo</u>		<u>36.469.418</u>	<u>36.193.071</u>
Obrigações e Empréstimos		36.469.418	36.193.071
<u>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</u>	7	<u>-10.794.892</u>	<u>-9.620.358</u>
Patrimônio Social		-9.620.358	-12.886.564
Superávit / Déficit do Exercício		-1.174.534	3.266.206
<u>TOTAL DO PASSIVO</u>		<u>36.077.824</u>	<u>36.576.095</u>

MATHEUS LEITE TAVARES
Presidente
CPF: 073.360.217-78

GILNEI VIVEIRO DE ABREU
Tesoureiro
CPF: 812.532.300-72

EVANDO RODRIGUES DA SILVEIRA
Contador
CPF: 028.595.031-29
CRC/GO-021971/O-0

*As Notas Explicativas são partes integrantes das Demonstrações Contábeis



**INSTITUIÇÃO ADVENTISTA CENTRO OESTE
DE PROMOÇÃO A SAÚDE
CNPJ 24.823.958/0001-40**

Sede: ST SMAS Trecho 3 Conj. 3 Bolco B Sala 19 – Setores Complementares – Brasília – DF

**DEMONSTRAÇÃO DO SUPERAVIT OU DÉFICIT DO EXERCÍCIO
EM 31 DE DEZEMBRO**

(Em R\$ 1,)

	Nota Explic	2020	2019
RECEITAS OPERACIONAIS	3.1	48.604.002	44.339.108
DE SERVIÇOS		50.938.368	46.654.649
Serviços de Saúde		50.938.368	46.654.649
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA OPERACIONAL		-12.728.285	-9.867.595
Glosas s/ Venda de Serviços		-5.376.532	-3.201.504
Gratuidades Concedidas - Pactuadas		-7.351.753	-6.666.091
DE DOAÇÕES, SUBVENÇÕES E OUTRAS	3.5	10.393.919	7.552.054
Doações Diversas	9	245.782	353.762
Subvenções não Governamentais		10.045	0
Serviços - Vida Saudável		645.823	1.561.166
Outras Receitas		9.492.270	5.637.126
DESPESAS OPERACIONAIS	3.1	48.095.581	39.984.155
Despesas com Pessoal		22.526.391	18.219.150
Isenção Contribuições Sociais/Previdenciárias	10	3.721.798	2.229.576
Encargos Sociais e Previdenciários		1.489.531	1.310.091
Administrativas e Gerais		19.984.925	17.738.853
Encargos Tributários		79.595	55.444
Assistência e Orientação Social		212.634	409.652
Outras Despesas		80.707	21.389
RESULTADO FINANCEIRO		-1.682.955	-1.088.747
Receitas Financeiras		150.369	36.015
Despesas Financeiras		1.833.323	1.124.762
SUPERÁVIT / DÉFICIT DO EXERCÍCIO	3.1	-1.174.534	3.266.206

MATHEUS LEITE TAVARES
Presidente
CPF: 073.360.217-78

GILNEI VIVEIRO DE ABREU
Tesoureiro
CPF: 812.532.300-72

EVANDO RODRIGUES DA SILVEIRA
Contador
CPF: 028.595.031-29
CRC/GO-021971/O-0

*As Notas Explicativas são partes integrantes das Demonstrações Contábeis



**INSTITUIÇÃO ADVENTISTA CENTRO OESTE
DE PROMOÇÃO A SAÚDE**

CNPJ 24.823.958/0001-40

Sede: ST SMAS Trecho 3 Conj. 3 Bolco B Sala 19
Setores Complementares – Brasília – DF

**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
EM 31 DE DEZEMBRO (MÉTODO INDIRETO)**

(Em R\$ 1,)

ATIVIDADES OPERACIONAIS	2020	2019
Superavit Líquido Ajustado	2.497.221	4.709.575
Superávit do Exercício	(1.174.534)	3.266.206
Depreciação / Amortiz. do Imobilizado	3.671.755	1.443.368
(Aumento) Redução do Ativo	(2.207.072)	(4.064.964)
Contas a Receber	(1.350.970)	(4.207.673)
Estoques	(668.468)	140.013
Despesas do Exercício Seguinte	3.308	2.696
Realizável a Longo Prazo	(190.942)	-
Aumento (Redução) do Passivo	399.916	183.083
Contas a Pagar	2.019.360	(8.132)
Provisões	(1.723.172)	249.268
Receitas Antecipadas	103.727	(58.053)
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	690.065	827.694
ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
(Acréscimo) Redução no Imobilizado	(1.756.904)	(677.235)
(Acréscimo) Redução no Intangível	376.170	-
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	(1.380.733)	(677.235)
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS		
Recebimento (Liquidação) de Empréstimos	276.347	723.856
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	276.347	723.856
VARIAÇÃO LÍQUIDA NAS DISPONIBILIDADES	(414.321)	874.315
SALDO INICIAL DE CAIXAS E EQUIVALENTES DE CAIXA	912.588	38.273
SALDO FINAL DE CAIXAS E EQUIVALENTES DE CAIXA	498.267	912.588

MATHEUS LEITE TAVARES
Presidente
CPF: 073.360.217-78

GILNEI VIVEIRO DE ABREU
Tesoureiro
CPF: 812.532.300-72

EVANDO RODRIGUES DA SILVEIRA
Contador
CPF: 028.595.031-29
CRC/GO-021971/O-0

*As Notas Explicativas são partes integrantes das Demonstrações Contábeis

**INSTITUIÇÃO ADVENTISTA CENTRO OESTE****DE PROMOÇÃO A SAÚDE****CNPJ 24.823.958/0001-40**

Sede: ST SMAS Trecho 3 Conj. 3 Bolco B Sala 19

Setores Complementares – Brasília – DF

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO**EM 31 DE DEZEMBRO****(Em R\$ 1,)**

MOVIMENTAÇÃO	Patrimônio Social	Superávit/Déficit do Exercício	Verbas Disponíveis/Reservas	TOTAL
Saldo em 31 de dezembro de 2018	(18.807.551)	5.920.987	-	(12.886.564)
Incorporação Superávit Exercício Anterior	5.920.987	(5.920.987)		-
Superávit do Exercício		3.266.206		3.266.206
Saldo em 31 de dezembro de 2019	(12.886.564)	3.266.206	-	(9.620.358)
Incorporação Superávit Exercício Anterior	3.266.206	(3.266.206)		-
Superávit do Exercício		(1.174.534)		(1.174.534)
Saldo em 31 de dezembro de 2020	(9.620.358)	(1.174.534)	-	(10.794.892)

MATHEUS LEITE TAVARES
Presidente
CPF: 073.360.217-78GILNEI VIVEIRO DE ABREU
Tesoureiro
CPF: 812.532.300-72EVANDO RODRIGUES DA SILVEIRA
Contador
CPF: 028.595.031-29
CRC/GO-021971/O-0

*As Notas Explicativas são partes integrantes das Demonstrações Contábeis

INSTITUIÇÃO ADVENTISTA CENTRO OESTE DE PROMOÇÃO A SAÚDE
CNPJ 24.823.958/0001-40 – Sede: ST SMAS Trecho 3 Conj. 3 Bolco B Sala 19 – Setores
Complementares – Brasília – DF
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31/12/2020

NOTA 1 – CONTEXTO OPERACIONAL

A Instituição, como entidade não lucrativa, de promoção, proteção e recuperação da saúde, prestação de serviços assistenciais, beneficentes, filantrópicos e médico-ambulatorial e médico-hospitalares, tem por objetivos: a) Difundir e propagar princípios morais, cívicos, éticos, cristãos e de saúde adotados pela Igreja Adventista do Sétimo Dia; b) Prestar serviços ambulatoriais, complementares e de proteção e prevenção saúde, assistência médico-hospitalares, através de suas Clínicas e Ambulatórios, bem como outros estabelecimentos de saúde que vierem a ser implantados ou incorporados; c) Promover ações, na área de saúde, através de programas de assistência à idosos, orientação familiar, à maternidade e à infância; d) Propiciar assistência social beneficente, vinculada à área de saúde, às pessoas carentes, em seu âmbito de atuação e disponibilidade de recursos; e) Combater através de ações e programas de esclarecimentos, de prevenção e de recuperação, os males causados pelo alcoolismo, tabagismo, drogas, tóxicos e demais substancias nocivas à saúde; f) Promover programas e ações de prevenção, tratamento e erradicação de doenças crônicas, degenerativas, infectocontagiosas e sexualmente transmissíveis; g) Promover ações, na área de saúde, para o desenvolvimento comunitário e social; h) Cooperar com os órgãos públicos nas ações e programas de promoção assistencial, de saúde e de erradicação da miséria; i) Contribuir para a melhoria da qualidade de vida da comunidade, tendo em vista o exercício consciente da cidadania; j) Subsidiar, na área de saúde, atividades beneficentes e filantrópicas desenvolvidas por entidades congêneres no País;

NOTA 2 – APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis do exercício findo em 31 de dezembro de 2020 foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis vigentes no Brasil, atendendo a ITG 2002(R1) - Entidades sem finalidade de lucros (emitida pelo Conselho Federal de Contabilidade), bem como em conformidade com a Lei 6.404/76, considerando as alterações trazidas pela Lei 11.638/2007 e Lei 11.941/2009, e disposições da Lei 12.101/2009 alterada pela Lei 12.868/2013 juntamente com o Decreto nº 8.242/2014. As demonstrações contábeis, juntamente com as notas explicativas que as integram, estão apresentadas em reais.

NOTA 3 - RESUMO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

As principais práticas contábeis adotadas pela Instituição para a elaboração e apresentação das demonstrações contábeis foram as seguintes:

NOTA 3.1 – Apuração do superávit ou déficit: O resultado é apurado pelo regime de competência dos exercícios e reflete valores nominais. A receita refere-se a serviços, vendas e contribuições, bem como outros recursos provenientes de doações, subvenções de entidades congêneres e de poderes públicos, num montante total de R\$48.754.371 em 2020 (R\$44.375.123 em 2019). A consequente aplicação dos recursos na manutenção e desenvolvimento de seus objetivos institucionais representou um montante de R\$49.928.905 em 2020 (41.108.917 em 2019) produzindo um déficit de R\$1.174.534 em 2020 (superávit de R\$3.266.206 em 2019).

NOTA 3.2 – Caixa e Equivalentes de Caixa: São classificados como Caixa e Equivalentes de Caixa nas Demonstrações Financeiras, os numerários em poder da empresa em moeda corrente em caixa, depósitos bancários de livre movimentação e aplicações financeiras de curto prazo e de alta liquidez, bem como os recursos que possuem as mesmas características de liquidez de caixa e de disponibilidade imediata ou até três meses ou menos e que estão sujeitos a insignificantes riscos de mudança de valor. As aplicações

INSTITUIÇÃO ADVENTISTA CENTRO OESTE DE PROMOÇÃO A SAÚDE
CNPJ 24.823.958/0001-40 – Sede: ST SMAS Trecho 3 Conj. 3 Bolco B Sala 19 – Setores
Complementares – Brasília – DF
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31/12/2020

financeiras estão demonstradas pelos valores originais aplicados, acrescidos dos rendimentos pró-rata até a data do balanço.

NOTA 3.3 – Ajuste de Créditos de Liquidação Duvidosa: Realizado dentro dos limites julgados adequados para cobertura de possíveis perdas na realização desses ativos, com base no histórico de experiências passadas e nos processos de recuperação adotados, somando o montante de R\$937.818 em 2020 (R\$325.204 em 2019).

NOTA 3.4 - Estoques: Os estoques são mensurados pelo menor valor entre o custo e o valor realizável líquido. O custo dos estoques é determinado usando o método do custo médio e inclui gastos incorridos na aquisição de estoques e outros custos incorridos em trazê-los às suas localizações e condições existentes. O valor realizável líquido é o custo estimado dos estoques para o consumo no curso normal das atividades da entidade.

<u>Descrição</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Estoque de Mercadoria	1.553.370	838.775
(-)Dedução de Estoque	120.424	74.298
Estoque de Mercadoria	1.432.945	764.478

NOTA 3.5 - Contribuições, Subvenções e Doações: As contribuições, subvenções e doações são registradas quando recebidas no superávit ou déficit do exercício. As subvenções e contribuições patrimoniais utilizadas para a aquisição de bens estão sendo registradas no passivo, conforme ITG 2002 do Conselho Federal de Contabilidade.

NOTA 3.6 – Ativo não Circulante: Demonstrado ao custo de aquisição, reduzido ao seu valor recuperável, quando aplicável. O imobilizado é submetido ao teste de recuperabilidade quando há indícios internos ou externos que sugerem desvalorização. A depreciação do imobilizado é calculada pelo método linear, às taxas que levam em consideração a vida útil econômica dos bens, registrada diretamente no resultado do exercício.

NOTA 3.7 - Passivo circulante e não Circulante: O passivo circulante está demonstrado por valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e variações monetárias incorridas, em base “pró-rata dia”.

NOTA 3.8 – Adiantamentos de Clientes: As receitas antecipadas evidenciam valores recebidos de prestação de serviços referentes ao exercício seguinte, que são devidamente apropriados ao resultado na sua respectiva competência.

NOTA 3.9 - Provisões: Foram constituídas provisões de férias com base nos salários, ajustados aos respectivos períodos aquisitivos, acrescida de 8% (oito por cento) relativo aos encargos de FGTS.

INSTITUIÇÃO ADVENTISTA CENTRO OESTE DE PROMOÇÃO A SAÚDE
CNPJ 24.823.958/0001-40 – Sede: ST SMAS Trecho 3 Conj. 3 Bolco B Sala 19 – Setores
Complementares – Brasília – DF
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31/12/2020

NOTA 3.10 - Gratuidades Hospitalares: No exercício 2020 foi registrada a importância total de R\$ 7.351.753 de aplicação em assistência gratuita. Valor esse que representa, no modo consolidado, apenas as atividades desenvolvidas na Unidade Centro, posto que era a única unidade (filial) em operação, CNPJ nº 24.823.958/0002-21 e a obter receita, a unidade representada pelo CNPJ nº 24.883.958/0003-02, estava inativa e o CNPJ nº 24.823.958/0001-40, é o da Mantenedora (Matriz), que processa apenas a consolidação de suas unidades.

Este valor é composto pelo custo com assistência hospitalar gratuita: conta retificadora das receitas com pacientes, correspondente aos valores de atendimentos prestados na área ambulatorial e de internações de pacientes, realização de exames de diagnóstico, eventos e campanhas de saúde preventiva e demais serviços e atendimentos gratuitos. No exercício de 2020 realizou-se a aplicação de 20,36% sobre a receita efetivamente recebida da prestação de serviços de saúde, conforme novas disposições da Lei 12.101/09, Lei 12.453/11 e da portaria MS 1.970/11. O quadro abaixo demonstra a aplicação realizada no ano de 2020, que superou em R\$ 130.567 a filantropia a ser realizada no período.

Receita Base da Filantropia (Receita Líquida):

Contas/Anos:	31 de Dezembro de 2020	31 de Dezembro de 2019
Serviços Prestados a Saúde	50.938.368	46.654.649
(+) Valores Receber Início Exercício	12.938.690	8.617.478
(-) Valores Receber Final Exercício	15.042.845	12.938.690
(-) Glosas	5.376.532	3.201.504
(-) Gratuidades Concedidas SUS – Pactuados	7.351.753	6.666.091
RECEITA LÍQUIDA – BASE P/FILANTROPIA	36.105.928	32.465.843
Valor Aplicado em Assistência Social a Saúde, Projetos e Programas	7.351.753	6.666.091
Total de Gratuidades – Filantropia	7.351.753	6.666.091
Percentual Aplicado	20,36%	20,53%

Receita-Base efetivamente recebida	36.105.929
Assistência Gratuita a Realizar – 20%	7.221.186
Assistência Gratuita Realizada	7.351.753
% da Receita Aplicado em Gratuidades	20,36%

INSTITUIÇÃO ADVENTISTA CENTRO OESTE DE PROMOÇÃO A SAÚDE
CNPJ 24.823.958/0001-40 – Sede: ST SMAS Trecho 3 Conj. 3 Bolco B Sala 19 – Setores
Complementares – Brasília – DF
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31/12/2020

O quadro abaixo apresenta os serviços/atendimentos conveniados bem como as metas quantitativas pactuadas e executadas.

HOSPITAL ADVENTISTA DE CAMPO GRANDE - MS			
<u>REFERENTE CONVÊNIO 01 DE 26/04/2019 COM TERMO ADITIVO EM 06/09/2019.</u>			

DESCRIÇÃO DOS PROCEDIMENTOS	TOTAL	%	VALOR
ATENDIMENTO AMBULATORIAIS			
Consultas em cirurgia ortopédica- coluna e mão 0301010072	472		
Consulta em cirurgia ortopédica – quadril e TOE 0301010072	226		
Consulta emC cirurgia ortopédica – joelho 0301010072	45		
Consulta em Cardiologia – Risco cirúrgico 0301010072	281		
Consulta em Dermatologia- penfigo foleaceo 0301010072	186		
Consultas em ginecologia- cirurgia 0301010072	438	242%	288.400,00
CONSULTAS DE ESPECIALIDADE PACTUADAS ATRAVÉS CONVENIO 01/2019- 680 CONSULTAS	1648		
Curativo cirúrgico grau I com ou sem desb. 0401010023	406	203 %	
Atenção Básica 0301040036	676		
Atenção Básica 0101010028	357		
Atenção Básica 0101010036	676		
ATENDIMENTOS EM ATENÇÃO BASICA PACTUADAS ATRAVÉS CONVENIO 01/2019 2800	1709	61%	769.050,00
EXAMES GRÁFICOS/IMAGEM/LABORATORIAL/AMB			
Electrocardiogramas 0211020036 M-30	246	820 %	
Raios X 02.04.02 M-140	492	351 %	
Ultrassonografia	14		
Ressonâncias magnéticas 02.07.01 M-1200	1351	113 %	
Tomografias Computadorizadas 02.06.01 M-1200	1013	85 %	
Ecocardiograma	9		
Hemograma completo 0202020380	402		
Coagulograma completo (TS, TAP/TTPA) 0202020070	402		
Sódio 0202010635	356		
Potássio 0202010600	356		
Ureia 0202010694	343		
Creatinina 0202010317	346		
Glicemia 0202010473	412		
METAS PACTUADAS LABORATORIO 180	2.617		1.394.106,78
VALOR TOTAL FATURADO DIAGNOSTICO			
VALOR TORAL FATURADO AMBULATÓRIO			2.429.589,26

INSTITUIÇÃO ADVENTISTA CENTRO OESTE DE PROMOÇÃO A SAÚDE
CNPJ 24.823.958/0001-40 – Sede: ST SMAS Trecho 3 Conj. 3 Bolco B Sala 19 – Setores
Complementares – Brasília – DF
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31/12/2020

PROCEDIMENTOS CIRURGICOS				
Procedimentos cirúrgicos de coluna	04.08.03	123		
Procedimento cirúrgicos de otorrino	04.04.01	40		
Procedimento cirúrgico de mão	04.03.02	39		
Procedimento cirúrgico – ginecológico	04.09.06	164		
Procedimento cirúrgico – quadril	0408060069	13		
Procedimento cirurgico – Joelho	04.08.06	7		
DIÁRIAS LEITOS CLÍNICOS/CTI				
Internações clínicas	03.03.	1431		
Internações CTI	08.02.01 Alta Comp.	113		
TOTAL DE DIÁRIAS INTERNAÇÃO/ CIRURGIAS		1544		4.922.163,59
TOTAL				7.351.752,85

NOTA 3.11 - Distribuição de resultados: A Instituição não distribui resultados, dividendos, bonificações, participações ou parcelas do seu patrimônio sob nenhuma forma ou pretexto, bem como, seus dirigentes, conselheiros, e demais beneméritos, não perceberam vantagens ou benefícios, por qualquer forma ou título em razão das competências, funções ou atividades que lhes fossem atribuídas pelos respectivos atos constitutivos, nos exercícios de 2020 e de 2019.

NOTA 3.12 - Compensação Entre Contas: Como regra geral, nas Demonstrações Financeiras, nem ativos e passivos, ou receitas e despesas são compensados entre si, exceto quando a compensação é requerida, como no caso das Transferências Internas, ou permitida por um pronunciamento ou norma brasileira de contabilidade e esta compensação reflete a essência da transação. As contas que registram as transações de transferências, empréstimos, rateios de custos entre Entidades Internas são compensadas entre si nesta demonstração.

NOTA 4 – APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA: A Instituição opta por manter um perfil conservador em seus investimentos, operando em títulos e fundos de investimento com grau de risco inferior a 3.

<u>Descrição</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Aplicações Financeiras	271.763	631.370
Total	271.763	631.370

NOTA 5 – CONTAS A RECEBER:

<u>Descrição</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Convênio saúde a receber	15.042.845	12.938.690
Outras contas a receber	469.575	610.145
(-)Ajuste Créditos Liq. Duvidosa	(937.818)	(325.204)
Total	14.574.602	13.223.631

INSTITUIÇÃO ADVENTISTA CENTRO OESTE DE PROMOÇÃO A SAÚDE
CNPJ 24.823.958/0001-40 – Sede: ST SMAS Trecho 3 Conj. 3 Bolco B Sala 19 – Setores
Complementares – Brasília – DF
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31/12/2020

NOTA 6 – ATIVO NÃO CIRCULANTE (IMOBILIZADO): No quadro abaixo segue a variação do imobilizado no exercício de 2018.

<u>Descrição</u>	<u>Taxa de Depreciação</u>	<u>Custo</u>	<u>Depreciação Acumulada</u>	<u>Líquido 2020</u>	<u>Líquido 2019</u>
Bens em Formação	0%	1.094.317	-	1.094.317	836.798
Terrenos	0%	2.501.836	-	2.501.836	2.501.836
Edifícios e Benfeitorias	4%	17.297.933	(7.812.407)	9.485.526	10.950.413
Instalações	20%	103.180	(97.865)	5.315	9.109
Móveis e Utensílios	10%	907.031	(685.485)	221.546	333.114
Máquinas e Equipamentos	10% e 25%	15.846.657	(9.846.080)	6.000.577	6.539.373
Automotores	20%	281.456	(215.804)	65.652	92.871
Intangível	0% e 33%	239.658	(233.358)	6.300	408.576
Total		38.272.068	(18.890.999)	19.381.068	21.672.090

NOTA 7 – PATRIMÔNIO LÍQUIDO - O patrimônio líquido é apresentado em valores atualizados e compreende o Patrimônio Social, acrescido de verbas disponíveis e do Superávit do Exercício.

NOTA 8 - COBERTURA DE SEGUROS - Visando precaver-se de eventuais sinistros a Instituição mantém permanentemente uma política de seguros de seus principais bens.

NOTA 9 – DOAÇÕES DIVERSAS - O montante recebido no exercício findo em 31 de dezembro de 2020, a título de doações foi de R\$ 245.782, sendo R\$ 187.264 de pessoa física e R\$ 58.518 de pessoas jurídicas.

NOTA 10 – BENEFÍCIOS COM ISENÇÃO DAS CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS - A isenção usufruída de contribuição previdenciária patronal, decorrente do cumprimento dos requisitos da lei 12.101/2009 monta R\$3.721.798 no exercício de 2020 (R\$2.096.865 em 2019).

NOTA 11 – CONTINGÊNCIAS - A Instituição discute judicialmente ações nas áreas cíveis, trabalhistas, fiscais e tributárias com o valor das causas em montante aproximado de R\$ 12.533.350, para os quais se estima, conforme análise de assessoria jurídica, uma perda de aproximadamente R\$ 636.954. Conforme essa estimativa e também na previsão temporal de execução de cada processo, foi estabelecida a provisão para contingências jurídicas de 203.500 no longo prazo, no exercício findo em 31 de dezembro de 2020.

NOTA 12 - INSTRUMENTOS FINANCEIROS - No exercício findo em 31 de dezembro de 2020, a Instituição Centro Oeste de Promoção a Saúde não efetuou operações com derivativos.

NOTA 13 – DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS CONSOLIDADAS – Em atendimento ao disposto no Inciso V do Art. 169 da Portaria de Consolidação GM/MS Nº 1, de 2017 as demonstrações contábeis do exercício findo em 31 de dezembro de 2020 totalizam todos os saldos e recursos da entidade, Matriz e Filias, de modo consolidada de acordo com as práticas contábeis vigentes no Brasil.

INSTITUIÇÃO ADVENTISTA CENTRO OESTE DE PROMOÇÃO A SAÚDE
CNPJ 24.823.958/0001-40 – Sede: ST SMAS Trecho 3 Conj. 3 Bolco B Sala 19 – Setores
Complementares – Brasília – DF
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31/12/2020

NOTA 14 - AJUSTE A VALOR PRESENTE - Em cumprimento a Resolução 1.151/09 e a Lei 11.638/07 a Entidade não efetuou o ajuste de valor presente das contas de Ativos e Passivos Circulantes (saldos de curto prazo), pois a sua administração entendeu que tais fatos não representam efeitos relevantes. Ainda, em atendimento a legislação supracitada, a Entidade deve efetuar o Ajuste a Valor Presente (AVP) em todos os elementos integrantes do ativo e passivo quando decorrentes de operações de longo prazo. O valor presente representa o valor de um direito ou obrigação e descontadas as taxas, possivelmente de mercado, implícitas em seu valor original, buscando-se registrar essas taxas como despesas ou receitas financeiras. Em análise efetuada nos saldos contábeis dos itens que estão compondo os ativos e passivos não circulantes da Entidade, a administração entendeu não ser necessário efetuar o Ajuste a Valor Presente, pois estas rubricas não se enquadram nos critérios de aplicação e mensuração da Resolução 1.151/09.

NOTA 15 - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS - A Instituição conta com um passivo, relacionado à empréstimos e financiamentos, no valor de R\$ 36.265.918, junto a instituições financeiras nacionais.

Os empréstimos são reconhecidos pelo valor da transação e demonstrados pelo custo amortizado. As despesas com juros são reconhecidas com base no método de taxa de juros efetiva e incluídas em despesas financeiras.

NOTA 16 - REDUÇÃO AO VALOR RECUPERÁVEL DE ATIVOS - A Entidade revisou o valor contábil líquido dos ativos em relação ao seu valor justo com o objetivo de avaliar eventos ou mudanças nas circunstâncias econômicas, operacionais ou tecnológicas, que possam indicar deterioração ou perda de seu valor recuperável, conforme previsto na Lei No. 11.638/07, Deliberação da CVM nº 639/10, Resolução CFC Nº 1.292/10 que aprova (NBC TG 01). Quando tais evidências são identificadas (o que não foi o caso em 2020), e o valor contábil líquido excede o valor recuperável, é constituída provisão para deterioração ajustando o valor contábil líquido ao valor recuperável. A Administração, para efetuar esse teste, avaliou se existe alguma probabilidade de desvalorização dos ativos utilizados com indicações à análise das principais fontes externas e internas que possam interferir na recuperabilidade dos ativos operacionais da Entidade e, assim, desenvolvendo uma análise da evolução dos principais indicadores de geração de Receita, Caixa, Crescimento e Retorno de Investimentos dos últimos três (2017, 2018 e 2019) exercícios sociais, mais o exercício em curso (2020).

Os métodos e/ou critérios (pelo valor líquido de venda e pelo valor líquido de uso) utilizados, demonstraram que o valor líquido contábil está a menor que o valor justo estimado, e por este motivo a administração entende que não é necessário qualquer lançamento contábil para redução dos valores contabilizados, e assim não foi necessário constituir provisões para recuperação de ativos imobilizados no exercício social encerrado em 31 de dezembro de 2020.

NOTA 17 – EVENTOS SUBSEQUENTES - IMPACTOS DA PANDEMIA DA COVID19

De acordo com as normas contábeis, a Entidade deve reportar os eventos subsequentes significativos que ocorreram entre a data-base e a data de aprovação das demonstrações financeiras, assim em 2021, diante dos impactos da pandemia de COVID19, haverá reflexos nos ativos recebíveis, ou seja, há previsão de perdas nos ativos financeiros e queda nas receitas. Na data da divulgação das demonstrações contábeis, a Administração não tem como prever os impactos reais nas atividades operacionais, mas seguirá

INSTITUIÇÃO ADVENTISTA CENTRO OESTE DE PROMOÇÃO A SAÚDE
CNPJ 24.823.958/0001-40 – Sede: ST SMAS Trecho 3 Conj. 3 Bolco B Sala 19 – Setores
Complementares – Brasília – DF
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31/12/2020

considerando atentamente o desenvolvimento do cenário no decorrer do exercício de 2021. Até o fechamento das demonstrações contábeis não identificamos riscos à continuidade de suas operações.

Brasília, 31 de dezembro de 2020.

Matheus Leite Tavares
Presidente
CPF: 073.360.217-78

Gilnei Viveiro de Abreu
Tesoureiro
CPF: 812.532.300-72

Evando Rodrigues da Silva
Contador
CRC/GO 021971/O-0

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

À
Diretoria da
INSTITUIÇÃO ADVENTISTA CENTRO OESTE DE PROMOÇÃO À SAÚDE
Brasília – DF

1. OPINIÃO

Examinamos as demonstrações contábeis da INSTITUIÇÃO ADVENTISTA CENTRO OESTE DE PROMOÇÃO À SAÚDE, que compreendem o Balanço Patrimonial em 31 de dezembro de 2020 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.

Em nossa opinião, as demonstrações contábeis anteriormente referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da INSTITUIÇÃO ADVENTISTA CENTRO OESTE DE PROMOÇÃO À SAÚDE em 31 de dezembro de 2020, 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.

2. BASE PARA A OPINIÃO

Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir intitulada “RESPONSABILIDADES DO AUDITOR PELA AUDITORIA DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS”. Somos independentes em relação à Entidade, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional e nas Normas Profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas, de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

3. OUTRAS INFORMAÇÕES QUE ACOMPANHAM AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS E O RELATÓRIO DO AUDITOR

A administração da Entidade é responsável por outras informações que compreendem o Relatório da Administração. Nossa opinião sobre as demonstrações contábeis não abrange o Relatório da Administração e não expressamos qualquer forma de conclusão de auditoria sobre esse relatório.

Em conexão com a auditoria das demonstrações contábeis, nossa responsabilidade é a de ler o Relatório da Administração e, ao fazê-lo, considerar se esse relatório está, de forma relevante, inconsistente com as demonstrações contábeis ou com nosso conhecimento obtido na auditoria ou, de outra forma, aparenta estar distorcido de forma relevante. Se, com base no trabalho realizado, concluirmos que há uma distorção relevante no Relatório da Administração somos requeridos a comunicar esse fato. Não temos nada a relatar a este respeito.

4. RESPONSABILIDADES DA ADMINISTRAÇÃO PELAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

A administração da Entidade é responsável pela elaboração e adequada apresentação das 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.

Na elaboração das demonstrações contábeis, a administração é responsável pela avaliação da capacidade de a Entidade continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações contábeis, a não ser que a administração pretenda liquidar a Entidade ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

Os responsáveis pela administração da Entidade são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações contábeis.

5. RESPONSABILIDADES DO AUDITOR PELA AUDITORIA DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Nossos trabalhos visam obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro e, assim, emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas não uma garantia de que uma auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectarão as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações contábeis.

Como parte de uma auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional, e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso:

- a) Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações contábeis, inclusive as divulgações e se as demonstrações contábeis representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.
- b) Comunicamo-nos com os responsáveis pela administração a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.
- c) Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais.
- d) Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados nas circunstâncias, mas não com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Entidade.
- e) Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.
- f) Concluimos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe uma incerteza significativa em relação a eventos ou circunstâncias que possa causar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Entidade. Se concluirmos que existe uma incerteza significativa, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações contábeis ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas inevidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a Entidade a não mais se manter em continuidade operacional.
- g) Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações contábeis, inclusive as divulgações e se as demonstrações contábeis representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.



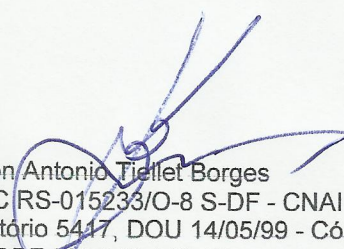
Comunicamo-nos com os responsáveis pela administração a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.

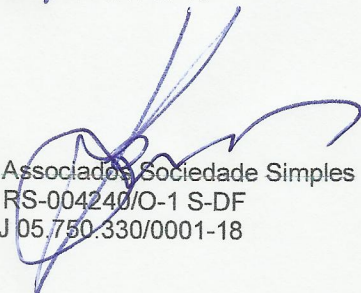
Fornecemos também aos responsáveis pela administração declaração de que cumprimos com as exigências éticas relevantes, incluindo os requisitos aplicáveis de independência, e comunicamos todos os eventuais relacionamentos ou assuntos que poderiam afetar consideravelmente nossa independência, incluindo, quando aplicável, as respectivas salvaguardas.

6. OUTROS ASSUNTOS

Auditoria dos valores correspondentes ao exercício anterior – Os valores correspondentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2019, apresentados para fins de comparação, foram auditados por nós, conforme relatório datado de 30 de abril de 2020, o qual não conteve qualquer modificação.

Porto Alegre, 28 de maio de 2021


Nilton Antonio Tiellet Borges
Contador CRC RS-015233/O-8 S-DF - CNAI 81
Registro CVM Ato Declaratório 5417, DOU 14/05/99 - Código CVM 7722
CPF 005.449.140-15


TSA Auditores Associados Sociedade Simples
CRC RS-004240/O-1 S-DF
CNPJ 05.750.330/0001-18