

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EXERCÍCIOS FINDOS EM DEZEMBRO DE 2020

1. OBJETIVOS CONSTANTES DE SEU ESTATUTO

A Fundação Climedi Assistência Social legalmente constituída na qualidade de pessoa jurídica de direito privado, com finalidade assistencial na área de saúde, sem fins lucrativos, sob a forma de Fundação, não distribui resultados, dividendos, bonificações, participações ou parcela do seu patrimônio, sob nenhuma forma ou pretexto.

São finalidades e objetivos da Fundação, prestar serviços assistenciais à comunidade em geral e a todo pessoal carente nas áreas de medicina clínica, diagnóstica, terapêutica e hospitalar, e, especialmente nas áreas de medicina nuclear, oncológica e radioterapia, gratuitamente, permanente e sem qualquer discriminação.

2. CRITÉRIO DE APURAÇÃO DAS RECEITAS E DESPESAS

O critério de apuração das receitas e despesas foi o regime da competência.

3. PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS AOS SUS EM RELAÇÃO AO TOTAL DAS ATIVIDADES

A prestação de serviços ao SUS atingiu o percentual de 100%, quando o mínimo estabelecido pela portaria MS/GM nº 1.970, de 16/08/2011, é de 60%, sem levarmos em consideração que o serviço fornecido pela Fundação em radioterapia se enquadra em ação prioritária, devendo ser adicionado o percentual de 1,5%.

Embora, a Fundação Climedi tenha atingido o percentual de 100% de prestação de serviços ao SUS, às ações com gratuidades foram concedidas.



NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EXERCÍCIOS FINDOS EM DEZEMBRO DE 2020

4. SUBVENÇÕES

A Fundação não recebe qualquer auxílio ou subvenção do Poder Público.

5. APLICAÇÕES DOS RECURSOS

Todos os recursos foram aplicados de acordo com as finalidades institucionais, em conformidade com seu Estatuto Social, demonstrados pelas suas despesas e Investimentos Patrimoniais.

6. GRATUIDADES CONCEDIDAS

FILANTROPIA	VALORES
Asilo Rio Branco	1.633,89
Projeto Casa da Criança	2.853,12
Comunidade em Geral	3.551,66
TOTAL	8.038,67

7. REGISTRO CONTÁBIL DO ATIVO IMOBILIZADO

A estimativa da vida útil do ativo é uma questão de julgamento baseado na experiência com ativos semelhantes, portanto as taxas de depreciação anual foram utilizadas conforme abaixo:

BEM	TAXA ANUAL
Computadores e Periféricos	20%
Equipamentos p/Análises Clínicas	10%
Equipamentos Médicos	10%
Equipamentos p/Radiologia	10%
Equipamentos Telefônicos	10%
Equipamentos de Escritório	10%



NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EXERCÍCIOS FINDOS EM DEZEMBRO DE 2020

Instalações	10%
Móveis e Utensílios	10%
Sistemas e Programas	20%
Edificações	4%

8. ISENÇÕES USUFRUIDAS

- a. Cota Patronal INSS + SAT+ Terceiros = R\$ 172.591,15
- b. Contribuição para o Financiamento da Seguridade Social (COFINS) = R\$ 33.315,62

9. IMUNIDADE USUFRUIDA

Deferimento da solicitação de Imunidade tributária, perante a Prefeitura Municipal de Aracaju, a partir de 2011, referente ao ISS e também isenção em relação a TLF, taxa de Localização e Funcionamento, homologado em 05/08/2013, de acordo com o parecer nº 715/13 emitido pelo Departamento de Tributação e Pareceres, da Prefeitura Municipal de Aracaju.

10. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As Demonstrações Contábeis foram elaboradas de acordo com a resolução CFC nº 1.409/12, sendo o Balanço Patrimonial, adequado às novas exigências, quanto à estrutura do Balanço e a inclusão da DFC – Demonstração do Fluxo de Caixa.

11. AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES



NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EXERCÍCIOS FINDOS EM DEZEMBRO DE 2020

Os lançamentos efetuados a débito ou a crédito da conta Ajustes de exercícios Anteriores referem-se à retificação de erros de exercícios anteriores, a saber:

CONTA	DÉBITO	CRÉDITO	HISTÓRICO
DUPLICATAS A RECEBER	28.015,39		Ajuste referente recebimento nota fiscal 03 fundo municipal
FORNECEDORES - CNEN	9.483,41		Ajuste referente pro visionamento notas fiscais
FORNECEDORES - NUCLEAR	1.000,00		Ajuste referente pro visionamento nota fiscal
FORNECEDORES - NUCLEAR	1.000,00		Ajuste referente pagamento em duplicidade
FORNECEDORES - MEDMIX	273,00		Ajuste referente pro visionamento nota fiscal
FORNECEDORES - CASA SILVESTRE	131,20		Ajuste referente pro visionamento nota fiscal
IPTU A RECOLHER	2.429,64		Ajuste referente pro visionamento iptu a recolher parcelado 2019
PROVISÃO FÉRIAS	256,84		Ajuste saldo inicial provisão
PROVISÃO ENCARGOS FÉRIAS	20,55		Ajuste saldo inicial provisão
ADIANTAMENTO DE SALÁRIOS	182,50		Ajuste pagamento a maior para Rafael Midlej
FGTS A RECOLHER	0,14		Ajuste provisão fgts competência 12/2019
FORNECEDORES - J E D LAVAGEM		45,00	Ajuste pagamento nota fiscal 100
FORNECEDORES - JULIO CESAR		60,00	Ajuste pagamento nota fiscal 97
FORNECEDORES - BR LOGISTICA		120,11	Ajuste apropriação indevida nota fiscal 49611
FORNECEDORES - GP FIVE		349,13	Ajuste pagamento nota fiscal 9318
CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIARIAS		396,58	Ajuste provisão contribuições s/férias
FORNECEDORES - FARMAC		401,04	Ajuste apropriação em duplicidade nota fiscal 151939
FORNECEDORES - NUCLEAR		4.841,00	Ajuste apropriação em duplicidade nota fiscal 1529
FORNECEDORES - RADIATION		8.000,00	Ajuste estorno apropriação nota fiscal 4174 - nota de

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EXERCÍCIOS FINDOS EM DEZEMBRO DE 2020

			conserto
IMPOSTO DE RENDA - IRRF		880,34	Ajuste provisão a maior novembro e dezembro /2017
PIS S/FOLHA - A COMPENSAR		4.983,41	Ajuste valores compensados em PERDCOMP
TOTAL	42.792,67	20.076,61	

12. MANTENEDORA

- a. A Fundação Climedi mantém parceria com a Sociedade CLIMEDI – Clínica de Medicina Nuclear Endocrinologia e Diabete S/S, inscrita no CNPJ sob o nº 13.158.985/0001-20 na qualidade de “Mantenedora”, recebendo no exercício de 2020 a quantia de R\$ 1.395.536,20 para complemento da receita e honrar os custos e obrigações operacionais, haja vista ter iniciado no citado exercício um saldo a devolver no valor de R\$ 1.603.203,37, devolvendo a Mantenedora CLIMEDI, dentro do mesmo exercício, a quantia de R\$ 1.588.546,66, permanecendo um saldo a pagar em 31 de dezembro de 2020 de R\$ 1.410.192,91.
- b. Conforme nota explicativa nº 3, o percentual de prestação de serviços conveniado com o SUS foi de 100% no exercício de 2020 e o repasse é feito pela SMS – Secretaria Municipal de Saúde. Por motivo de atrasos pela SMS, a Fundação recorre a Mantenedora CLIMEDI, para recebimento de recursos e honrar os compromissos, conforme letra (a) acima.

13. RESULTADO DO EXERCÍCIO E CONTINUIDADE OPERACIONAL

A Fundação Climedi encerrou o exercício de 2020 com Déficit no montante de R\$ 306.566,68, apresentando um saldo negativo acumulado no Patrimônio Líquido em 31 de dezembro de 2020, no valor de R\$ 1.998.355,08 além de



NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EXERCÍCIOS FINDOS EM DEZEMBRO DE 2020

outros fatos relevantes já citados anteriormente, (Nota 12, letra "a"). Ressalta-se ainda, a relevância do interesse e da responsabilidade social que a Fundação Climedi e a Mantenedora Sociedade CLIMEDI possuem, não existindo por parte da administração de ambas as entidades, o interesse de paralisar as atividades operacionais desta Fundação.

14. SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES

A Fundação Climedi apresenta alguns saldos acumulados no Balanço Patrimonial encerrado em 31 de dezembro de 2020, advindos de exercícios anteriores, ainda em processo de correção, haja vista ter havido mudanças relevantes nos controles internos, onde provocara atrasos na devida correção. Ainda assim, serão cumpridas as exigências tributárias, dos ajustes quando efetuados, evitando a perda do direito, tampouco a prescrição dos valores a serem pleiteados, a saber:

Ativo Circulante

Créditos Tributários a Receber

Contribuição Social Retida na Fonte – CSLL	250,32
Imposto de Renda Retido na Fonte – IRRF	5.659,27
Imposto Sobre Serviços – ISS	3.014,62
INSS a Recuperar	943,61
Pis s/Folha	496,36

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EXERCÍCIOS FINDOS EM DEZEMBRO DE 2020

Passivo Circulante

Mens. Sind. a Recolher – Outras Obrigações	272,77
Adiantamento de Clientes – Outros Contas a Pagar	270,01

Aracaju/SE, 31 de dezembro de 2020.


Rachel de Melo Santana Andrade

CPF: 653.812.625-15

Presidente

LUIZ MARIO
ALVES DOS
SANTOS:39919
617504

Assinado de forma
digital por LUIZ
MARIO ALVES DOS
SANTOS:39919617504
Dados: 2021.05.05
10:51:15 -03'00'

Luiz Mário Alves Dos Santos

CPF: 399.196.175-04

Contador CRC :0062440