

Fundação Estatal de Atenção à Saúde do Estado do Paraná FUNEAS-PR
CNPJ: 24.039.073/0001-55

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020

NOTA 01 - CONSIDERAÇÕES GERAIS

A Fundação Estatal de Atenção em Saúde do Estado do Paraná (FUNEAS), é uma fundação pública com personalidade jurídica de direito privado, sem fins lucrativos, de beneficência social, de interesse e de utilidade públicos regida por seu estatuto e pela Lei Estadual n.º 17.959, de 11 de março de 2014.

Integra a Administração Pública Indireta do Estado do Paraná vinculada à Secretaria de Estado da Saúde (SESA) para efeito de supervisão e fiscalização de suas finalidades.

A FUNEAS tem por finalidade buscar a melhor prática de gestão dos recursos próprios e daqueles recebidos por meio de Contrato de Gestão para desenvolver e executar o custeio administrativo da sua sede e das ações e serviços de saúde nas unidades próprias da Secretaria de Estado da Saúde.

Os valores previstos para a Fundação oriundos do Contrato de Gestão nº 001/2016, assinado em 23 de agosto de 2016 e seus termos aditivos posteriores, estão assim compostos:

2016- a importância de R\$ 23.894.039,00

2017- a importância de R\$ 80.388.364,00

2018- a importância de R\$ 102.665.729,00

2019- a importância de R\$ 76.598.160,00

2020- a importância de R\$ 92.387.577,31

2021- a importância de R\$ 52.744.393,69

Total previsto R\$ 428.678.263,00

Considerando que a presente Demonstração trata do exercício de 2020, os valores previstos para o contrato de gestão (SESA/FUNEAS) atualmente estão registrados integralmente no ativo Circulante em contrapartida ao Passivo Circulante, uma vez que todo o recurso previsto será recebido até o final de 2021.

A Fundação desenvolveu em 2020, além daquelas atinentes à sua sede administrativa, as atividades e ações voltadas para a saúde, nas seguintes Unidades Hospitalares e de Serviços especializados:

Hospital Regional do Litoral – HRL

Hospital Regional do Sudoeste – HRS

Hospital Infantil Waldemar Monastier – HIWM

Hospital Regional do Norte Pioneiro – HRNP

Centro de Produção e Pesquisa de Imunobiológicos - CPPI

Hospital Regional de Guaraqueçaba – HRG

Hospital de Telêmaco Borba - HRTB

Fundação Estatal de Atenção à Saúde do Estado do Paraná FUNEAS-PR

CNPJ: 24.039.073/0001-55

Escola de Saúde Pública do Paraná — ESPP

Centro Hospitalar de Reabilitação Ana Carolina Moura Xavier – CHR

Sendo que o Hospital de Telêmaco Borba – HRTB e o Centro Hospitalar de Reabilitação Ana Carolina Moura Xavier – CHR, tiveram movimento, mas foram excluídos da gestão FUNEAS.

NOTA 02 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS E RESUMO DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS

As demonstrações financeiras foram preparadas e apresentadas conforme as práticas contábeis adotadas no Brasil vigentes em 31 de dezembro de 2020. Foram elaboradas em conformidade com a Lei 6.404 de 15 de dezembro de 1976, suas leis complementares e alterações subsequentes, e com as Normas de contabilidade para entidades sem fins lucrativos, conforme Resolução CFC nº 1.409/12 interpretação ITG 2002 e pronunciamentos emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) e, aprovados pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC).

NOTA 03 - MOEDA FUNCIONAL

Tendo em vista que a atuação da Fundação se dá apenas em âmbito nacional, as Demonstrações Contábeis foram desenvolvidas e são apresentadas em Reais (R\$), a atual moeda corrente no país.

As operações com moedas estrangeiras são convertidas em reais. Quando os itens são remensurados, são utilizadas as taxas de câmbio vigentes nas datas das transações ou da avaliação. Os ganhos e as perdas cambiais resultantes da liquidação dessas transações e da conversão pelas taxas de câmbio do fim do exercício, referentes a ativos e passivos monetários em moedas estrangeiras, quando ocorrem, são reconhecidos na demonstração do resultado.

NOTA 04 - CAIXA E EQUIVALENTE CAIXA

Durante o ano de 2020, a Fundação movimentou quatro (04) contas correntes, sendo elas: Conta "Contrato de Gestão", Conta "Receitas Próprias", conta "HRL Recursos MPT", conta "Pagadora", cada uma delas com sua respectiva aplicação automática de liquidez imediata;

As contas de Receitas Próprias são utilizadas para recebimentos de repasse dos valores provenientes da produção dos hospitais, (Receita SUS), de doações de pessoas físicas e jurídicas, bem como de outros convênios e parcerias.

Para a execução das ações relativas ao contrato de gestão nº 001/2016 celebrado entre SESA e FUNEAS, as transferências e os pagamentos ocorrem exclusivamente através da conta corrente "Contrato de Gestão";

Fundação Estatal de Atenção à Saúde do Estado do Paraná FUNEAS-PR

CNPJ: 24.039.073/0001-55

A conta HRL Recursos MPT detém recursos oriundos de doação recebida do Ministério Público do Trabalho para serem aplicados na aquisição de equipamentos para o Hospital Regional do Litoral.

A conta Pagadora é utilizada para outros repasses/receitas próprias.

NOTA 05 - APLICAÇÕES FINANCEIRAS

As aplicações financeiras estão demonstradas pelos valores originais, juntamente com os rendimentos de aplicação constantes do reconhecimento das receitas, até a data de 31 de dezembro de 2020.

NOTA 06 - RECONHECIMENTO DE CUSTOS E DESPESAS

A preparação das demonstrações financeiras considerou o custo histórico como base de valor para reconhecimento de custos e despesas do exercício. Ambos são apurados com base no regime de competência e reconhecidos mediante notas fiscais e recibos que estejam de acordo com as exigências legais e fiscais.

NOTA 07 - RECONHECIMENTO DE RECEITAS

Em atendimento à ITG 2002 o reconhecimento das Receitas da FUNEAS é realizado pelo regime de competência e em contas separadas tanto no resultado quanto nas suas contas patrimoniais.

A FUNEAS apresentou quatro (04) fontes de Receita para financiamento de suas atividades:

CONTRATO DE GESTÃO: Contempla os valores recebidos por meio de repasses oriundos da SESA/FUNSAÚDE, os quais são destinados ao financiamento das atividades descritas no Contrato de Gestão N° 001/2016;

RECURSOS PRÓPRIOS: Contempla os valores recebidos oriundos do repasse da receita SUS, ou seja, da produção dos Hospitais. Esses valores são destinados a manutenção da folha de pagamento, despesas administrativas da Fundação e complementação das ações das unidades sob sua gestão.

DOAÇÕES: Contempla os valores recebidos por meio de doações recebidas de Pessoas Jurídicas (Comarca Salto do Lontra), para aplicação em atividades do Hospital Regional do Sudoeste; e

RENDIMENTOS DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS: Contempla os valores obtidos das aplicações financeiras dos valores movimentados nas contas bancárias da Fundação.

NOTA 08 - RECEITAS DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS

No ano de 2020 a Fundação obteve o montante de R\$ 141.592,86 (cento e quarenta e um mil, quinhentos e noventa e dois reais e oitenta e seis centavos), proveniente de rendimentos de suas aplicações financeiras.

Fundação Estatal de Atenção à Saúde do Estado do Paraná FUNEAS-PR
CNPJ: 24.039.073/0001-55

NOTA 09 - RECONHECIMENTO DE ATIVO IMOBILIZADO E DEPRECIÇÃO

O Ativo imobilizado da Fundação encerrou o exercício de 2020 com o montante de R\$ 20.066.727,44 (vinte milhões, sessenta e seis mil, setecentos e vinte e sete reais e quarenta e quatro centavos), que são demonstrados pelo custo histórico de aquisição ou de construção deduzido da depreciação acumulada.

A depreciação dos ativos imobilizados é calculada pelo método linear, considerando os custos e os valores residuais durante a sua vida útil estimada.

NOTA 10 - TRIBUTAÇÃO

A Fundação Estatal de Atenção em Saúde do Estado do Paraná – FUNEAS, é uma instituição social sem fins lucrativos e econômicos, conforme previsto no artigo 9º. do CTN Lei nº5.172, de 25 de outubro de 1966;

Art. 9º É vedado à União, aos Estados, ao Distrito Federal e aos Municípios:

IV - cobrar imposto sobre:

c) o patrimônio, a renda ou serviços dos partidos políticos, inclusive suas fundações, das entidades sindicais dos trabalhadores, das instituições de educação e de assistência social, sem fins lucrativos, observados os requisitos fixados na Seção II deste Capítulo;

A entidade é imune à incidência de impostos por força do art. 150, Inciso VI, alínea “C” e seu parágrafo 4º e artigo 195, parágrafo 7º da Constituição Federal de 05 de outubro de 1988

Art. 150. Sem prejuízo de outras garantias asseguradas ao contribuinte, é vedado à União, aos Estados, ao Distrito Federal e aos Municípios:

VI - instituir impostos sobre:

c) patrimônio, renda ou serviços dos partidos políticos, inclusive suas fundações, das entidades sindicais dos trabalhadores, das instituições de educação e de assistência social, sem fins lucrativos, atendidos os requisitos da lei;
§ 4º - As vedações expressas no inciso VI, alíneas “b” e “c”, compreendem somente o patrimônio, a renda e os serviços, relacionados com as finalidades essenciais das entidades nelas mencionadas.

Art. 195. A seguridade social será financiada por toda a sociedade, de forma direta e indireta, nos termos da lei, mediante recursos provenientes dos orçamentos da União, dos Estados, do Distrito Federal e dos Municípios, e das seguintes contribuições sociais:

§ 7º São isentas de contribuição para a seguridade social as entidades beneficentes de assistência social que atendam às exigências estabelecidas em lei.

NOTA 11 PATRIMÔNIO LÍQUIDO

O patrimônio líquido social da Fundação é apresentado em valores atualizados e é compreendido como o patrimônio social da entidade, composto pelo valor de R\$ 21.164.000,00 (vinte um milhões e cento e sessenta quatro mil reais) que é relativo ao imóvel descrito na transcrição nº 4.172 do 3º Registro de Imóveis da Comarca de Curitiba; de um superávit apurado no exercício de 2016 no valor de R\$ 1.723.688,93 (um milhão, setecentos vinte três mil, seiscentos oitenta oito reais e noventa três centavos); um superávit apurado no exercício de 2017 de R\$ 7.072.672,73 (sete

Fundação Estatal de Atenção à Saúde do Estado do Paraná FUNEAS-PR

CNPJ: 24.039.073/0001-55

milhões, setenta dois mil, seiscientos setenta e dois reais e setenta e três centavos); de um superávit apurado no exercício de 2018 de R\$ 15.085.204,10 (quinze milhões, oitenta cinco mil, duzentos e quatro reais e dez centavos); de um déficit apurado no exercício de 2019 de R\$ 28.925.408,44 (vinte oito milhões, novecentos vinte cinco mil, quatrocentos e oito reais e quarenta quatro centavos); de um déficit apurado no exercício de 2020 de R\$ 24.253.812,34 (vinte quatro milhões, duzentos cinquenta e três mil, oitocentos e doze reais e trinta e quatro centavos) e de ajustes positivos de exercícios anteriores de R\$ 2.921.314,05 (dois milhões, novecentos vinte um mil, trezentos quatorze reais e cinco centavos). Assim, o patrimônio líquido social tem saldo final na data de 31/12/2020 no valor de R\$ 2.179.315,88 (dois milhões, cento setenta e nove mil, trezentos e quinze reais e oitenta e oito centavos) conforme demonstrativo abaixo:

Patrimônio Social	21.164.000,00
2016 (Superávit)	1.723.688,93
2017 (Superávit)	7.072.672,73
2018 (Superávit)	15.085.204,10
2019 (Déficit)	(28.925.408,44)
2020 (Déficit)	(24.253.812,34)
Ajustes de exercícios anteriores	2.921.314,05
Saldo em 31/12/2020 do Patrimônio Líquido Social	2.179.315,88

Os ajustes de exercícios anteriores são compostos pelos valores de R\$ 2.921.314,05 (dois milhões, novecentos vinte um mil, trezentos quatorze reais e cinco centavos) conforme abaixo discriminado:

1. No ano de 2016 foram realizados lançamentos de despesas administrativas diversas em contrapartida com o Passivo Não Circulante denominada "Secretaria de Saude do Estado do Paraná - Compensações Futuras" no valor de R\$ 1.866.034,93 em excedente ao valor de fato, gerando um déficit no resultado no respectivo valor.

a) No dia 31 de dezembro de 2017 foram apurados os respectivos lançamentos em excedente e ajustados através de lançamentos contábeis no valor de R\$ 80.816,05 (oitenta mil, oitocentos dezesseis reais e cinco centavos) na conta do Patrimônio Líquido denominada "Ajustes de Exercícios Anteriores" em contrapartida com a conta do Passivo Não Circulante denominada "Secretaria de Saude do Estado do Paraná - Compensações Futuras" e R\$ 1.785.218,88 (um milhão, setecentos oitenta cinco mil, duzentos dezoito reais e oitenta oito centavos) na conta do Patrimônio Líquido denominada "Ajustes de Exercícios Anteriores" em contrapartida com a conta do Passivo Circulante denominada "(-) Receitas Indiretas - Pgto Despesas SESA", gerando um aumento no Superávit Acumulado do exercício.

2. Foram realizados lançamentos contábeis na conta "Ajustes de Exercícios Anteriores" durante o exercício de 2020, em decorrência de divergência no sistema Recursos Humanos (RH). Onde foi preciso realizar lançamentos para que os resultados do sistema RH, coincidisse com o sistema contábil.

b) No período de 31 de dezembro de 2020, foi realizado 01 lançamento contábil na conta do Patrimônio Líquido denominada "Ajustes de Exercícios Anteriores" em contrapartida na conta do Passivo Circulante denominada

Fundação Estatal de Atenção à Saúde do Estado do Paraná FUNEAS-PR

CNPJ: 24.039.073/0001-55

“Provisão Férias (ESTAT)” no valor de R\$ 94.705,81 (noventa quatro mil, setecentos cinco reais e oitenta um centavo);

- c) No período de 31 de dezembro de 2020, foi realizado 01 lançamento contábil na conta do Patrimônio Líquido denominada “Ajustes de Exercícios Anteriores” em contrapartida na conta do Passivo Circulante denominada “Provisão INSS Férias (ESTAT)” no valor de R\$ 77.374,62 (setenta sete mil, trezentos setenta quatro reais e sessenta dois centavos);
- d) No período de 31 de dezembro de 2020, foi realizado 01 lançamento contábil na conta do Patrimônio Líquido denominada “Ajustes de Exercícios Anteriores” em contrapartida na conta do Passivo Circulante denominada “Provisão PIS Férias (ESTAT)” no valor de R\$ 3.454,22 (três mil, quatrocentos cinquenta quatro reais e vinte dois centavos);
- e) No período de 31 de dezembro de 2020, foi realizado 01 lançamento contábil na conta do Patrimônio Líquido denominada “Ajustes de Exercícios Anteriores” em contrapartida na conta do Passivo Circulante denominada “Provisão PIS/s Férias (CLT)” no valor de R\$ 6.368,32 (seis mil, trezentos sessenta oito reais e trinta dois centavos);
- f) No período de 31 de dezembro de 2020, foi realizado 01 lançamento contábil na conta do Patrimônio Líquido denominada “Ajustes de Exercícios Anteriores” em contrapartida na conta do Passivo Circulante denominada “Provisão PIS/s Férias (PSS)” no valor de R\$ 61.920,26 (sessenta um mil, novecentos vinte reais e vinte seis centavos);
- g) No período de 31 de dezembro de 2020, foi realizado 01 lançamento contábil na conta do Patrimônio Líquido denominada “Ajustes de Exercícios Anteriores” em contrapartida na conta do Passivo Circulante denominada “Provisão FGTS Férias (CLT)” no valor de R\$ 63.989,11 (sessenta três mil, novecentos oitenta nove reais e onze centavos);
- h) No período de 31 de dezembro de 2020, foi realizado 01 lançamento contábil na conta do Patrimônio Líquido denominada “Ajustes de Exercícios Anteriores” em contrapartida na conta do Passivo Circulante denominada “Provisão INSS Férias (CLT)” no valor de R\$ 167.533,49 (cento sessenta sete mil, quinhentos trinta e três reais e quarenta nove centavos);
- i) No período de 31 de dezembro de 2020, foi realizado 01 lançamento contábil na conta do Patrimônio Líquido denominada “Ajustes de Exercícios Anteriores” em contrapartida na conta do Passivo Circulante denominada “Provisão FGTS Férias (PSS)” no valor de R\$ 282.944,00 (duzentos oitenta dois mil, novecentos quarenta quatro reais);
- j) No período de 31 de dezembro de 2020, foi realizado 01 lançamento contábil na conta do Patrimônio Líquido denominada “Ajustes de Exercícios Anteriores” em contrapartida na conta do Passivo Circulante denominada “Provisão Férias (CLT)” no valor de R\$ 383.592,31 (trezentos oitenta três mil, quinhentos noventa dois reais e trinta um centavo);

Fundação Estatal de Atenção à Saúde do Estado do Paraná FUNEAS-PR

CNPJ: 24.039.073/0001-55

- k) No período de 31 de dezembro de 2020, foi realizado 01 lançamento contábil na conta do Patrimônio Líquido denominada “Ajustes de Exercícios Anteriores” em contrapartida na conta do Passivo Circulante denominada “Provisão INSS Férias (PSS)” no valor de R\$ 647.077,05 (seiscentos quarenta sete mil, setenta sete reais e cinco centavos);
- l) No período de 31 de dezembro de 2020, foi realizado 01 lançamento contábil na conta do Patrimônio Líquido denominada “Ajustes de Exercícios Anteriores” em contrapartida na conta do Passivo Circulante denominada “Provisão Férias (PSS)” no valor de R\$ 1.511.057,94 (um milhão, quinhentos onze mil, cinquenta sete reais e noventa quatro centavos);

4. Durante o ano de 2020 obtivemos receitas de R\$ 192.697.371,04 (cento noventa dois milhões, seiscentos noventa sete mil, trezentos setenta um reais e quatro centavos) e despesas R\$ 216.951.183,38 (duzentos dezesseis milhões novecentos cinquenta um mil, cento oitenta três reais e trinta e oito centavos) gerando um Déficit de R\$ 24.253.812,34 (vinte quatro milhões, duzentos cinquenta três mil, oitocentos doze reais e trinta e quatro centavos).

Conforme a Nota 16 foram contabilizadas as despesas de 3 (três) novas unidades hospitalares que somaram 279 leitos aos 179 já existentes, porém sem nenhum incremento financeiro ao valor pactuado em contrato, o que ocasionou severo desequilíbrio à execução.

NOTA 12 - CUSTO DOS SERVIÇOS PRESTADOS

Em 2020, a Fundação custeou serviços nas unidades administradas no valor de R\$ 162.714.414,38 (Cento e sessenta e dois milhões, setecentos e quatorze mil, quatrocentos e quatorze reais e trinta e oito centavos). O detalhamento desses valores pode ser conferido nas tabelas abaixo:

Custo dos Serviços Prestados FUNEAS Sede	27.747,86
Material de Copa e Cozinha	4.277,01
Material de Expediente	20.872,45
Material e Limpeza	838,40
Suprimentos de informática	1.760,00

Custo dos Serviços Prestados HRL	62.558.124,20
Gêneros Alimentícios	1.028.671,91
Insumos / Medicamentos	982.086,43
Material de Expediente / Escritório	1.470,00
Material Hospitalar	6.705.179,84
Serviços Médicos Hospitalares	53.840.716,02

Custo dos Serviços Prestados HRS	50.339.288,05
---	----------------------

Fundação Estatal de Atenção à Saúde do Estado do Paraná FUNEAS-PR
 CNPJ: 24.039.073/0001-55

Gêneros Alimentícios	440.019,97
Insumos / Medicamentos	687.797,74
Material Hospitalar	7.950.695,22
Serviços Médicos Hospitalares	41.260.775,12

Custo dos Serviços Prestados HIWM	22.193.037,31
Gêneros Alimentícios	68.370,12
Insumos / Medicamentos	523.859,54
Material Hospitalar	3.411.461,44
Serviços Médicos Hospitalares	18.189.346,12

Custo dos Serviços Prestados HRNP	21.334.888,69
Gêneros Alimentícios	95.702,00
Insumos / Medicamentos	313.634,28
Material de Expediente / Escritório	511,44
Material de Limpeza	1.817,56
Material Hospitalar	2.895.435,82
Serviços Médicos Hospitalares	18.027.787,59

Custo dos Serviços Prestados CPPI	2.116.445,92
Insumos / Medicamentos	58.771,53
Material Hospitalar	219.010,84
Serviços Médicos Hospitalares	1.838.663,55

Custo dos Serviços Prestados HRG	3.801.654,09
Gêneros Alimentícios	17.732,80
Insumos / Medicamentos	17.757,62
Material de Expediente / Escritório	59,90
Material Hospitalar	304.377,15
Serviços Médicos Hospitalares	3.461.716,62

Custo dos Serviços Prestados ESPP	284.551,30
Insumos / Medicamentos	83,40
Material Hospitalar	37.565,77
Serviços Médicos Hospitalares	246.902,13

Custo dos Serviços Prestados HRTB	58.676,96
Material Hospitalar	4.168,92
Serviços Médicos Hospitalares	54.508,04

NOTA 13 - DESPESAS COM RECURSOS HUMANOS

Em 2020, a Fundação custeou despesas com recursos humanos no valor de R\$ 39.980.364,17

(Trinta e nove milhões, novecentos e oitenta mil, trezentos e sessenta e quatro reais e dezessete centavo) sendo:

Fundação Estatal de Atenção à Saúde do Estado do Paraná FUNEAS-PR
 CNPJ: 24.039.073/0001-55

Despesas com Recursos Humanos FUNEAS Sede	6.241.863,73
13° Salário e Encargos Sociais (PSS)	4.662,47
13° Salário e Encargos Sociais (CLT)	155.558,47
13° Salário e Encargos Sociais (ESTAT)	45.035,88
Encargos Sociais Folha Mensal (PSS)	74.378,10
Encargos Sociais Folha Mensal (CLT)	1.279.525,79
Encargos Sociais Folha Mensal (ESTAT)	210.549,19
Férias e Encargos (PSS)	2.996,89
Férias e Encargos Sociais (CLT)	459.866,96
Férias e Encargos Sociais (ESTAT)	34.618,82
Ordenados e Salários (CLT)	3.539.597,67
Ordenados e Salários (ESTAT)	341.619,68
Ordenados e Salários (PSS)	84.374,89
Vale Transporte (CLT)	3.777,92
Vale Transporte (PSS)	5.301,00

Despesas com Recursos Humanos HRL	11.966.438,82
13° Salário e Encargos Sociais (PSS)	166.888,60
13° Salário e Encargos Sociais (CLT)	24.751,84
13° Salário e Encargos Sociais (ESTAT)	47.213,10
Encargos Sociais Folha Mensal (PSS)	3.676.531,20
Encargos Sociais Folha Mensal (CLT)	105.826,92
Férias e Encargos Sociais (CLT)	42.409,05
Férias e Encargos Sociais (ESTAT)	86.679,58
Férias e Encargos Sociais (PSS)	418.757,75
INSS Autônomos	26.580,00
Ordenados e Salários (CLT)	306.660,73
Ordenados e Salários (ESTAT)	998.907,91
Ordenados e Salários (PSS)	5.825.420,29
Remuneração Autônomos	164.400,00
Vale Alimentação (PSS)	9.966,25
Vale Transporte (PSS)	65.445,60

Despesas com Recursos Humanos HRS	5.808.127,33
13° Salário e Encargos Sociais (PSS)	34.214,37
13° Salário e Encargos Sociais (CLT)	61.187,93
13° Salário e Encargos Sociais (ESTAT)	59.527,65
Ações Trabalhistas	34.683,89
Encargos Sociais Folha Mensal (PSS)	1.387.292,18
Encargos Sociais Folha Mensal (CLT)	207.959,10
Férias e Encargos Sociais (CLT)	82.685,44

Fundação Estatal de Atenção à Saúde do Estado do Paraná FUNEAS-PR
 CNPJ: 24.039.073/0001-55

Férias e Encargos Sociais (ESTAT)	100.102,59
Férias e Encargos Sociais (PSS)	57.877,40
INSS Autônomos	158.466,75
Ordenados e Salários (CLT)	541.562,53
Ordenados e Salários (ESTAT)	807.061,74
Ordenados e Salários (PSS)	1.450.168,83
Remuneração Autônomos	825.336,93

Despesas com Recursos Humanos HIWM	6.240.680,31
13° Salário e Encargos Sociais (PSS)	48.929,41
13° Salário e Encargos Sociais (CLT)	105.095,52
13° Salário e Encargos Sociais (ESTAT)	12.456,32
Encargos Sociais Folha Mensal (PSS)	225.420,53
Encargos Sociais Folha Mensal (CLT)	363.331,21
Férias e Encargos Sociais (CLT)	126.367,18
Férias e Encargos Sociais (ESTAT)	34.405,65
Férias e Encargos Sociais (PSS)	469.927,59
INSS Autônomos	461.171,89
Ordenados e Salários (ESTAT)	369.083,28
Ordenados e Salários (PSS)	596.265,26
Ordenados e Salários (CLT)	908.119,08
Remuneração Autônomos	2.519.513,39
Vale Transporte (PSS)	594,00

Despesas com Recursos Humanos HRNP	7.422.058,69
13° Salário e Encargos Sociais (PSS)	76.512,65
13° Salário e Encargos Sociais (CLT)	91.347,86
13° Salário e Encargos Sociais (ESTAT)	3.453,85
Encargos Sociais Folha Mensal (PSS)	1.760.555,12
Encargos Sociais Folha Mensal (CLT)	312.009,73
Férias e Encargos Sociais (CLT)	116.450,13
Férias e Encargos Sociais (ESTAT)	4.116,06
Férias e Encargos Sociais (PSS)	140.881,75
INSS Autônomos	255.370,67
Ordenados e Salários (CLT)	801.837,17
Ordenados e Salários (ESTAT)	64.270,05
Ordenados e Salários (PSS)	2.568.417,95
Remuneração Autônomos	1.226.835,70

Despesas com Recursos Humanos CPPI	360.217,82
13° Salário e Encargos Sociais (CLT)	9.153,28

Fundação Estatal de Atenção à Saúde do Estado do Paraná FUNEAS-PR
CNPJ: 24.039.073/0001-55

13° Salário e Encargos Sociais (ESTAT)	7.277,43
Encargos Sociais Folha Mensal (CLT)	39.703,27
Férias e Encargos Sociais (CLT)	10.555,60
Férias e Encargos Sociais (ESTAT)	16.445,46
Ordenados e Salários (CLT)	85.869,73
Ordenados e Salários (ESTAT)	191.213,05

Despesas com Recursos Humanos HRG	922.784,85
13° Salário e Encargos Sociais (PSS)	19.652,79
13° Salário e Encargos Sociais (ESTAT)	22.040,83
Encargos Sociais Folha Mensal (PSS)	160.084,59
Férias e Encargos Sociais (ESTAT)	33.271,42
Férias e Encargos Sociais (PSS)	17.515,52
Ordenados e Salários (ESTAT)	387.341,38
Ordenados e Salários (PSS)	281.118,32
Vale Alimentação (PSS)	1.760,00

Despesas com Recursos Humanos ESPP	827.310,17
13° Salário e Encargos Sociais (PSS)	6.898,69
13° Salário e Encargos Sociais (CLT)	16.395,41
13° Salário e Encargos Sociais (ESTAT)	9.621,02
Encargos Sociais Folha Mensal (PSS)	138.426,56
Encargos Sociais Folha Mensal (CLT)	82.547,55
Férias e Encargos Sociais (CLT)	33.265,36
Férias e Encargos Sociais (ESTAT)	19.570,26
Férias e Encargos Sociais (PSS)	6.490,23
Ordenados e Salários (CLT)	224.024,39
Ordenados e Salários (ESTAT)	208.006,57
Ordenados e Salários (PSS)	81.416,13
Vale Transporte (PSS)	648,00

Despesas com Recursos Humanos HRTB	172.513,13
13° Salário e Encargos Sociais (PSS)	323,34
13° Salário e Encargos Sociais (CLT)	1.259,45
13° Salário e Encargos Sociais (ESTAT)	43.075,01
Encargos Sociais Folha Mensal (PSS)	12.520,54
Encargos Sociais Folha Mensal (CLT)	41.403,39
Férias e Encargos Sociais (CLT)	1.252,53
Férias e Encargos Sociais (ESTAT)	57.432,74
Férias e Encargos Sociais (PSS)	2.052,41
Ordenados e Salários (CLT)	5.736,72
Ordenados e Salários (PSS)	7.457,00

Fundação Estatal de Atenção à Saúde do Estado do Paraná FUNEAS-PR
CNPJ: 24.039.073/0001-55

Despesas com Recursos Humanos CHR	18.369,32
Ações Trabalhistas	18.369,32

A FUNEAS iniciou e finalizou o exercício de 2020 com os seguintes números de Pessoal/colaboradores:

01/01/2020 – 45 colaboradores em regime ESTATUTÁRIO (cedidos), 83 colaboradores em regime de CLT e 663 colaboradores em regime de PSS totalizando 791 colaboradores distribuídos entre a FUNEAS–Sede e Unidades Administradas.

31/12/2020 - 47 colaboradores em regime ESTATUTÁRIO (cedidos), 96 colaboradores em regime de CLT e 86 colaboradores em regime de PSS totalizando 229 colaboradores distribuídos entre a FUNEAS–Sede e Unidades Administradas.

NOTA 14 - DESPESAS ADMINISTRATIVAS

Em 2020, a Fundação custeou despesas administrativas gerais no valor de R\$ 14.109.200,83

(Quatorze milhões, cento e nove mil, duzentos reais e oitenta e três centavos) sendo:

Despesas Administrativa FUNEAS Sede	6.104.667,66
Despesa com Alimentação	1.239,00
Despesa com Energia Elétrica	176.720,20
Despesa com Eventos	118,47
Despesa com Material de Expediente/Escritório	1.796,90
Despesa com Material de Limpeza e Higienização	75.576,00
Despesa com Material Elétrico e Eletrônico	69.029,41
Despesa com Serviços Gráficos	145,00
Despesa com Telefone/Internet	33.262,39
Despesa com Veículos	14.824,01
Despesa com Viagens, Diárias e Ajuda de Custo	2.955,13
Despesa com Correios	983,94
Despesa com Custas Judiciais	649.441,04
Despesa de Depreciação/Amortização e Exaustão	1.142.239,21
Prestação de Serviços Pessoa Jurídica	3.936.336,96

Fundação Estatal de Atenção à Saúde do Estado do Paraná FUNEAS-PR
 CNPJ: 24.039.073/0001-55

Despesas Administrativa HRL	3.147.884,60
Despesa com Água e Esgoto	1.219.425,69
Despesa com Material de Expediente/Escritório	425,85
Despesa com Material de Limpeza e Higienização	3.138,42
Despesa com Material Elétrico e Eletrônico	5.840,20
Despesa com Telefone/Internet	414,78
Despesa com Viagens, Diárias e Ajuda de Custo	15.255,00
Despesa com Serviços Gráficos	306,60
Prestação de Serviços Pessoa Jurídica	1.903.078,06

Despesas Administrativa HRS	1.451.092,80
Despesa com Água e Esgoto	180.086,58
Despesa com Material Elétrico e Eletrônico	10.832,79
Despesa com Material de Expediente/Escritório	5.421,00
Despesa com Material de Limpeza e Higienização	414,96
Despesa com Serviços Gráficos	170,00
Despesa com Viagens, Diárias e Ajuda de Custo	14.625,26
Despesa com Ressarcimento	850,00
Prestação de Serviços Pessoa Jurídica	1.238.692,21

Despesas Administrativa HIWM	1.793.786,31
Despesa com Água e Esgoto	38.520,05
Despesa com Energia Elétrica	361.375,66
Despesa com Material de Limpeza e Higienização	1.400,10
Despesa com Material Elétrico e Eletrônico	16.574,08
Despesa com Serviços Gráficos	221,30
Despesa com Viagens, Diárias e Ajuda de Custo	1.260,00
Prestação de Serviços Pessoa Jurídica	1.374.435,12

Despesas Administrativa HRNP	849.007,90
Despesa com Água e Esgoto	50.924,76
Despesa com Material de Expediente/Escritório	2.896,60
Despesa com Material de Limpeza e Higienização	372,50
Despesa com Material Elétrico e Eletrônico	12.525,32
Despesa com Serviços Gráficos	32,00
Despesa com Internet/Telefone	11.620,71
Despesa com Viagens, Diárias e Ajuda de Custo	26.300,00
Prestação de Serviços Pessoa Jurídica	744.336,01

Fundação Estatal de Atenção à Saúde do Estado do Paraná FUNEAS-PR
CNPJ: 24.039.073/0001-55

Despesas Administrativa CPPI	317.662,52
CRMV-PR - Conselho Reg. de Medicina Veterinária	103,28
Despesa com Água e Esgoto	56.605,25
Despesa com Material de Expediente/Escritório	748,80
Despesa com Material de Limpeza e Higienização	1.216,91
Despesa com Material Elétrico e Eletrônico	399,99
Despesa com Serviços Gráficos	360,00
Despesa com Viagens, Diárias e Ajuda de Custo	120,00
Prestação de Serviços Pessoa Jurídica	258.108,29

Despesas Administrativa HRG	174.006,29
Despesa com Água e Esgoto	64.043,34
Despesa com Alimentação	46.058,22
Despesa com Material de Expediente/Escritório	152,82
Despesa com Material Elétrico e Eletrônico	638,49
Despesa com Serviços Gráficos	35,00
Despesa com Viagens, Diárias e Ajuda de Custo	2.595,00
Prestação de Serviços Pessoa Jurídica	60.483,42

Despesas Administrativa ESPP	125.148,13
Despesa com Alimentação	4.070,00
Despesa com Viagens, Diárias e Ajuda de Custo	10.240,00
Prestação de Serviços Pessoa Jurídica	110.838,13

Despesas Administrativa HRTB	42.391,88
Despesa com Viagens, Diárias e Ajuda de Custo	1.390,00
Prestação de Serviços Pessoa Jurídica	41.001,88

Despesas Administrativa	103.552,74
Prestação de Serviços Pessoa Jurídica	103.552,74

NOTA 15 –DESPESAS FINANCEIRAS

No exercício de 2020, a Fundação custeou despesa financeira no valor de R\$147.204,00 (cento e quarenta e sete mil, duzentos e quatro reais).

Fundação Estatal de Atenção à Saúde do Estado do Paraná FUNEAS-PR
CNPJ: 24.039.073/0001-55

NOTA 16 – GRUPO DE CONTAS–CRÉDITOS– ATIVO CIRCULANTE

Na conta “Créditos Contrato de Gestão – **Ativo Circulante**” está disposto o controle que a Fundação realiza no saldo de valores a receber (repasses) da Secretaria Estadual de Saúde do Estado do Paraná, conforme convencionado no Contrato de Gestão nº 001/2016 e termos aditivos. Na data de 31/12/2020 o saldo a ser repassado pela SESA/FUNSAÚDE, restou em R\$ 52.736.359,30 (cinquenta e dois milhões, setecentos trinta e seis mil, trezentos cinquenta e nove reais e trinta centavos) de um total inicial de R\$ 428.678.263,00 (quatrocentos e vinte e oito milhões, seiscentos e setenta e oito mil e duzentos e sessenta e três reais) sendo que a sua contrapartida é a conta de mesmo nome conforme se evidencia no **Passivo Circulante**. O saldo remanescente de R\$ 52.736.359,30 será baixado no exercício seguinte devido à rescisão amigável do Contrato de Gestão nº 001/2016, ocorrida em 31/12/2020.

A conta “(-) Receitas Indiretas – Pgtto Despesas SESA” onde havia um saldo de R\$ 31.396.684,38 foi reclassificada no **Ativo Não Circulante** com o novo título de “Vlrs pend. SESA – Contr. Gestão 001/2016 – Em discussão” com a transferência do referido saldo. Os valores constantes nessa conta se referem a despesas que a Secretaria de Saúde do Paraná alega que deveria ser custeada como obrigação da FUNEAS, porém a Fundação entende que não é devido visto que a contratante inseriu no decorrer da execução do contrato, 3 (três) novas unidades hospitalares que somaram 279 leitos aos 179 já existentes, porém sem nenhum incremento financeiro ao valor pactuado em contrato, o que ocasionou severo desequilíbrio à execução. Assim, as discussões perduram, mas com a possibilidade de baixa no exercício financeiro seguinte. O saldo continuará constando no ativo (em contrapartida do **Passivo Não Circulante**).

Na conta “Créditos a Receber – **Ativo Circulante**” na data 31/12/2020 há um saldo total de 43.115.100,00 (quarenta três milhões, cento quinze mil e cem reais), sendo que a sua contrapartida é a conta de mesmo nome conforme se evidencia no **Passivo Circulante**. O detalhamento desse valor pode ser conferido na tabela abaixo:

Créditos a Receber	43.115.100,00
Covid 19	10.850.100,00
Desequilíbrio Contrato de Gestão 001/2016	27.500.000,00
Recursos Próprios	4.765.000,00

Fundação Estatal de Atenção à Saúde do Estado do Paraná FUNEAS-PR
CNPJ: 24.039.073/0001-55

Curitiba, 31 de dezembro de 2020.

Marcello Augusto Machado
Presidente
CPF: 504.725.189-68

Sidnei Betzel Naak
Contador – CRC ES: 011186/O-9
CPF: 070.484.777-92