Balanço Patrimonial 2011

IDTECH®
INSTITUTO DE DESENVOLVIMENTO TECNOLÓGICO E HUMANO
idtech.org.br

BALANÇOS PATRIMONIAIS DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2011 E 2010
(Em Reais)

A T I V O

	Nota	31/12/2011	31/12/2010
CIRCULANTE		**8.462.818,68**	**9.418.264,23**
Disponibilidades		2.539.740,00	6.064.317,06
Bancos conta movimento	**Nota 4**	272.981,19	2.971.795,83
Aplicações financeiras	**Nota 5**	2.266.758,81	3.092.521,23
Créditos		5.860.785,09	3.305.461,50
Valores a receber	**Nota 6**	4.916.881,93	1.438.982,82
Parcelas a faturar	**Nota 7**	900.263,96	1.866.478,68
Depósito caução a recuperar		43.639,20	-
Adiantamentos		51.698,93	41.554,29
Tributos a recuperar		21,09	6,77
Despesas antecipadas		10.573,57	6.924,61
NÃO CIRCULANTE		**4.151.377,75**	**3.523.246,81**
Imobilizado	**Nota 8**	4.047.261,86	3.425.393,24
Intangível	**Nota 9**	104.115,89	97.853,57
		==========	==========
TOTAL DO ATIVO		**12.614.196,43**	**12.941.511,04**

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

BALANÇOS PATRIMONIAIS DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2011 E 2010
(Em Reais)

P A S S I V O

	Nota	31/12/2011	31/12/2010
CIRCULANTE		**1.213.759,62**	**1.271.573,65**
Fornecedores		155.331,95	183.921,35
Obrigações empregatícias	**Nota 10**	317.244,13	369.322,08
Obrigações fiscais e sociais	**Nota 11**	20.712,07	17.070,20
Provisões empregatícias	**Nota 12**	691.884,70	700.998,21
Outras contas a pagar		28.586,77	261,81
NÃO-CIRCULANTE		**63.669,41**	**-**
Ações na justiça do trabalho	**Nota 13**	63.669,41	-
PATRIMÔNIO SOCIAL		**11.336.767,40**	**11.669.937,39**
Fundo social		11.148.334,01	7.365.129,93
Doações e subvenções		521.603,38	521.603,38
Superávit/Déficit acumulado		(333.169,99)	3.783.204,08
		=========	=========
TOTAL (PASSIVO + PATRIMÔNIO SOCIAL)		**12.614.196,43**	**12.941.511,04**

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

DEMONSTRAÇÕES DO SUPERÁVIT OU DÉFICIT DOS EXERCICIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2011 E 2010
(Em Reais)

	Nota	31/12/2011	31/12/2010
RECEITA OPERACIONAL BRUTA		**16.354.692,02**	**15.385.866,11**
Receita – subvenções governamentais	**Nota 14**	15.341.695,82	14.643.471,13
Receita – subvenções não governamentais	**Nota 14**	1.012.996,20	742.394,98
DEDUÇÕES DA RECEITA		**(135.231,91)**	**-**
Devolução de recursos não utilizados		(105.868,71)	-
Devolução de recurso já utilizado - veículo		(29.363,20)	-
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA		**16.219.460,11**	**15.385.866,11**
CUSTO DA PRESTAÇÃO DOS SERVIÇOS		**(11.743.018,54)**	**(9.473.535,30)**
Custo com recursos humanos		(11.743.018,54)	(9.473.535,30)
SUPERÁVIT OPERACIONAL BRUTO		**4.099.656,60**	**5.912.330,81**
DESPESAS/RECEITAS OPERACIONAIS		**(4.809.611,56)**	**(2.129.126,73)**
Despesas administrativas		(4.950.133,94)	(2.301.284,50)
Despesas financeiras e tributárias		(29.188,94)	(27.213,99)
Outras despesas operacionais		(83.936,54)	(5.735,03)
Receitas financeiras		253.647,86	205.106,79
SUPERÁVIT/DÉFICIT DO EXERCÍCIO		**(333.169,99)**	**3.783.204,08**

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO SOCIAL DOS EXERCÍCIOS FINDOS 31 DE DEZEMBRO DE 2011 E 2010
(Em Reais)

DESCRIÇÃO	PATRIMÔNIO SOCIAL		SUPERÁVIT OU DÉFICIT DO EXERCÍCIO	TOTAL
	FUNDO SOCIAL	DOAÇÕES E SUBVENÇÕES		
Saldo em 31 de dezembro de 2009	**4.057.613,89**	**521.603,38**	**3.307.516,04**	**7.886.733,31**
Transferência de superávit acumulado	3.307.516,04	-	(3.307.516,04)	**-**
Superávit do exercício	-	-	3.783.204,08	**3.783.204,08**
Saldo em 31 de dezembro 2010	**7.365.129,93**	**521.603,38**	**3.783.204,08**	**11.669.937,39**
Transferência de superávit acumulado	3.783.204,08	-	(3.783.204,08)	-
Déficit do exercício	-	-	(333.169,99)	(333.169,99)
Saldo em 31 de dezembro de 2011	**11.148.334,01**	**521.603,38**	**(333.169,99)**	**11.336.767,40**

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA (MÉTODO INDIRETO) DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2011 E 2010

(Em Reais)

	31/12/2011	31/12/2010
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Superávit do exercício	(333.169,99)	3.783.204,08
Ajustes por:		
Depreciação e Amortização	185.267,84	315.551,97
Baixa no imobilizado – Benfeitorias	826.570,09	-
Provisões para perda de créditos de liquidação duvidosa	1.481.821,73	-
Contas a receber de contratos	(3.993.506,12)	(63.164,38)
Depósito a recuperar	(43.639,20)	-
Adiantamentos	(10.144,64)	(17.881,03)
Despesas antecipadas	(3.648,96)	(2.184,48)
Impostos e contribuições a recuperar	(14,32)	(6,77)
Contas a pagar – fornecedores	(28.589,40)	166.558,26
Obrigações fiscais	3.779,04	25.521,04
Outras contas a pagar	28.324,96	20,00
Obrigações trabalhistas	(61.328,63)	350.771,52
Ações na Justiça do Trabalho	63.669,41	-
Caixa líquido proveniente das atividades operacionais	**(1.884.608,19)**	**4.558.390,21**
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Compra de imobilizado	(1.633.706,55)	(2.097.972,80)
Aquisição de bens Intangíveis	(6.262,32)	(58.353,80)
Caixa líquido proveniente das atividades de investimentos	**(1.639.968,87)**	**(2.156.326,60)**
AUMENTO LÍQUIDO DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	**(3.524.577,06)**	**2.402.063,61**
Caixa e equivalente de caixa no início do exercício	**6.064.317,06**	**3.662.253,45**
Caixa e equivalente de caixa no final do exercício	**2.539.740,00**	**6.064.317,06**
VARIAÇÃO OCORRIDA NO EXERCÍCIO	**(3.524.577,06)**	**2.402.063,61**

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2011 E 2010

NOTA 1. CONTEXTO OPERACIONAL

O INSTITUTO DE DESENVOLVIMENTO TECNOLÓGICO E HUMANO – IDTECH é uma instituição brasileira, sem fins lucrativos, qualificada como organização social pelo Decreto nº. 1.288/2006 de 07/06/2006, expedido pelo chefe do Poder Executivo do Município de Goiânia – GO, de acordo com a Lei nº. 8.411 de 04/01/2006 e pelo Decreto nº. 977/2008 de 04/08/2008 expedido pelo chefe do Poder Executivo do Município de Aparecida de Goiânia – GO, Decreto nº 29.707 de 01/02/2010 expedido pelo chefe do Poder Executivo do Município Anápolis e pelo Decreto nº 7.146 de 30/08/2010 expedido pelo chefe do Poder Executivo do Estado de Goiás, além de ser declarada de utilidade pública estadual pela Lei 16.218 de 19/03/2008 e publicada no Diário Oficial do Estado de Goiás nº. 20.335 de 25/03/2008, de acordo com a Lei nº 9.005 de 27/12/2010 pelo Poder Legislativo do Município de Goiânia. Tem como objetivo promover a geração, o desenvolvimento e o aproveitamento de tecnologias voltadas para o interesse social. O Instituto não remunera, não concede vantagens, benefícios, bonificações, participações em resultados ou parcelas do seu patrimônio sob nenhuma forma ou pretexto, por qualquer título a diretores, associados, conselheiros, benfeitores ou equivalentes.

NOTA 2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis do IDTECH foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, observando as diretrizes emanadas da legislação societária (Lei nº. 6404/76) que incluem os novos dispositivos introduzidos, alterados e revogados pela Lei nº. 11.638, de 28 de dezembro de 2007 e pela Lei nº. 11.941, de 27 de maio de 2009 e as normas brasileiras de contabilidade aplicadas às entidades sem fins lucrativos.

NOTA 3. SUMÁRIO DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS

Apuração do Déficit ou Superávit

Na apuração do Superávit ou Déficit do exercício é observado o regime de competência para o reconhecimento de receitas e despesas.

Caixa e equivalente de caixa

Incluem os saldos em contas correntes (depósitos bancários à vista) e investimentos de curto prazo (aplicações financeiras) considerados de liquidez imediata ou conversível em um montante conhecido de caixa e que estão sujeitos a um insignificante risco de mudança de valor. As aplicações

financeiras são demonstradas ao custo, acrescido dos rendimentos apurados até a data do balanço, que não excede o valor de mercado.

Contas a receber

Os valores relativos a contas a receber estão apresentadas a valores de realização.

Estoques

O Instituto não mantém materiais em estoque tendo em vista que o consumo de bens acontece a partir de demandas orçamentárias decorrentes de cada projeto em execução. Portanto, as aquisições de materiais são alocadas diretamente nos centros de custos a que se referem.

Imobilizado

Itens do imobilizado são mensurados pelo custo histórico de aquisição ou construção, deduzido de depreciação acumulada e perdas de redução ao valor recuperável *(impairment)* acumuladas, quando existentes.

O custo inclui gastos que são diretamente atribuíveis à aquisição de um ativo. O custo de ativos construídos pela própria entidade inclui o custo de materiais e mão de obra direta, quaisquer outros custos para colocar o ativo no local e condições necessárias para que esses sejam capazes de operar da forma pretendida pela administração, os custos de desmontagem e de restauração do local onde estes ativos estão localizados.

O Instituto fez no ano de 2011, por meio de comissão interna, levantamento dos bens que compõem seu ativo imobilizado, bem como revisão da vida útil, determinação de valor residual e revisão das taxas de depreciação aplicáveis. Por conseguinte, não houveram distorções relevantes entre os valores registrados na contabilidade e àqueles decorrentes do levantamento, logo, não foram necessários ajustes de avaliação patrimonial.

Depreciação

A depreciação é calculada sobre o valor depreciável, que é o custo de um ativo, ou outro valor substituto do custo. O valor residual dos bens baixados usualmente não é relevante e, por essa razão, não é considerado na determinação do valor depreciável.

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, já que esse método é o que mais reflete o padrão de consumo de benefícios econômicos futuros incorporados no ativo. Terrenos não são depreciados.

Intangível

Os ativos intangíveis são avaliados ao custo de aquisição, deduzido da amortização acumulada e perdas por redução do valor recuperável, quando aplicável. Os ativos intangíveis que possuem vida

útil definida são amortizados considerando a sua utilização efetiva ou um método que reflita os seus benefícios econômicos.

Amortização

Amortização é calculada sobre o custo de um ativo, ou outro valor substituto do custo. A amortização é reconhecida no resultado baseando-se no método linear com relação às vidas úteis estimadas de

ativos intangíveis, a partir da data em que estes estão disponíveis para uso, já que esse método é o que mais perto reflete o padrão de consumo de benefícios econômicos futuros incorporados no ativo. A taxa de amortização foi de 20% a.a.

Passivo Circulante

É demonstrado pelos valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável, dos encargos e das variações monetárias incorridos.

NOTA 4. BANCOS CONTA MOVIMENTO

Descrição	31/12/2011	31/12/2010
Banco CEF – Teleconsulta Goiânia	112.433,95	862.466,74
Banco CEF – Ouvidoria Aparecida de Goiânia	181,00	1,50
Banco CEF – Recursos Próprios	145.671,77	358.126,92
Banco CEF – Desenvolvimento Tecnológico	18.555,43	814.629,63
Banco CEF – Teleconsulta Aparecida de Goiânia	1.128,99	602.046,51
Banco CEF – Pró-Reg Aparecida de Goiânia	175,25	175.607,42
Banco CEF – AME Aparecida de Goiânia	648,27	185.905,62
Banco CEF – Habitação Pregão 152/2010	4.866,52	-
(-) Cheques a compensar	(10.679,99)	(26.988,51)
	==========	==========
TOTAL	**272.981,19**	**2.971.795,83**

As contas bancárias são utilizadas para movimentações/transações dos Projetos de Gestão desempenhados pelo Instituto de Desenvolvimento Tecnológico e Humano – IDTECH.

NOTA 5. APLICAÇÕES FINANCEIRAS

Descrição	31/12/2011	31/12/2010
Fundo Rescisório - Teleconsulta	199.050,77	333.553,63
Fundo de Contingência - Teleconsulta	879.007,20	1.256.149,26
Fundo Rescisório - Desenvolvimento Tecnológico	283.549,36	374.418,54
Fundo de Contingência - Desenvolvimento Tecnológico	820.379,51	447.832,21
Fundo de Rescisório - Recursos Próprios	19.843,34	3.107,60
Fundo p/ Responsabilidade Social	69,87	71,44
Fundo de Contingência Teleconsulta Aparecida de Goiânia	1.550,83	211.768,29

Fundo Rescisório Teleconsulta Aparecida de Goiânia	1.059,47	114.883,83
Fundo de Contingência Pró-Reg Aparecida de Goiânia	102,91	124.643,15
Fundo Rescisório Pró-Reg. Aparecida de Goiânia	520,91	31.284,68
Fundo de Contingência AME Aparecida de Goiânia	416,67	35.354,81
Fundo Rescisório AME Aparecida de Goiânia	534,57	71.125,44
Fundo de Contingência Recursos Próprio	443,69	88.328,35
Fundo de Contingência Pregão 152/2010	14.735,17	-
Fundo Rescisório Pregão 152/2010	45.494,54	-
	==========	==========
TOTAL	**2.266.758,81**	**3.092.521,23**

As contas de aplicações financeiras são relativas a cada Projeto de Gestão realizado pelo Instituto de Desenvolvimento Tecnológico e Humano - IDTECH, sendo divididas em Fundo de Contingência e Fundo Rescisório. Ao Fundo de Contingência são depositados valores referentes a 10% (dez por cento) das parcelas recebidas para eventuais necessidades de execução dos contratos e ao Fundo Rescisório são depositados valores referentes à provisão sobre gastos com colaboradores apurados pelo Departamento de Pessoal.

NOTA 6. VALORES A RECEBER

Descrição	**31/12/2011**	**31/12/2010**
Contrato de gestão – 3.037.329-4 / 3.988.759-2	1.375.314,06	399.172,60
Contrato de gestão – 2008.027.046	25.319,04	25.319,04
Contrato de gestão – 34.629.978/2008	249.076,20	-
Contrato de gestão – 2.929.517-4 / 4.112.784-8	1.325.477,82	420.573,00
Contrato de gestão – 2009.267.889 / 2010.036.837	837.260,40	109.519,80
Contrato de gestão – 2009.258.397 / 2010.036.839	751.941,52	187.985,38
Contrato de gestão – 2009.265.856 / 2010.036.838	1.312.065,65	296.413,00
Contrato de gestão – Pregão 152/2010	145.464,00	-
(-) Provisão para perdas com créditos de liquidação duvidosa	(1.105.036,76)	-
	==========	==========
TOTAL	**4.916.881,93**	**1.438.982,82**

Os recursos financeiros oriundos dos contratos de gestão estabelecidos com o município de Aparecida de Goiânia, através da Secretaria Municipal de Saúde que até o presente momento constam em aberto o valor – quadro abaixo – foi objeto de pedido de mediação para o devido repasse junto a Vara da Fazenda Pública do referido município.

Contrato de Gestão	**Valor Contratual (R$)**	**Provisão para perdas com liquidação duvidosa**	**TOTAL**
AME	751.941,52	(166.309,33)	585.632,19
Teleconsulta	1.312.065,65	(554.657,02)	757.408,63
PRÓ-REG	837.260,40	(384.070,41)	453.189,99

Total	**2.901.267,57**	**(1.105.036,76)**	**1.796.230,81**

Como os recursos são estimados e ainda como não concretizou a continuidade dos referidos projetos, esta instituição levantou, com base nas despesas assumidas, um montante efetivamente à receber de R$ 1.796.230,81. O restante se deve a Fundo de Contingências que seria provisionado e economias realizadas do decorrer da execução dos contratos, os quais seriam devolvidos ao Município/Fundo Municipal de Saúde.

Ressalta-se que foi adotado medidas – como expedição de Notificações ao referido Município – no sentido de receber bem como renovar as contratos em questão, porém sem sucesso, e instituída uma Comissão de Intermediação, pela Coordenação Executiva deste IDTECH conforme Portaria n.° 018/2012-COEX, com a finalidade de receber administrativamente o débito em questão.

NOTA 7. PARCELAS A FATURAR

Descrição	**31/12/2011**	**31/12/2010**
Contrato de gestão - 3.037.329-4 / 3.988.759-2	458.438,02	399.172,60
Contrato de gestão - 2.929.517-4 / 4.112.784-8	441.825,94	420.573,00
Contrato de gestão - 2009.267.889 / 2010.036.837	-	562.334,70
Contrato de gestão - 2009.258.397 / 2010.036.839	140.989,03	187.985,38
Contrato de gestão - 2009.265.856 / 2010.036.838	235.795,94	296.413,00
(-) Provisão para perdas com créditos de liquidação duvidosa	(376.784,97)	-
	==========	==========
TOTAL	**900.263,96**	**1.866.478,68**

NOTA 8 IMOBILIZADO

Descrição	**Tx. % a.a**	**31/12/2011**	**31/12/2010**
Equipamentos de informática e periféricos	20	1.262.469,34	1.063.218,57
Máquinas, equipamentos e aparelhos.	20	568.353,44	416.635,44
Veículos	20	270.140,00	300.490,00
Móveis e utensílios	10	674.289,38	473.990,65
Imóveis		772.563,31	772.563,31
Instrumentos Musicais	10	590,00	590
Benfeitorias Imóveis	4	-	713.525,10
Benfeitorias Imóveis – Teleconsulta Ap. de Goiânia		-	192.875,84
Benfeitorias Imóveis – AME Aparecida de Goiânia		-	197.540,72
Benfeitorias Imóveis – Pró- Reg Aparecida de Goiânia		-	323.108,54
Construções em andamento		1.302.386,04	302.641,98
Constr. em Andamento – Sede IDTECH		169.627,78	123.127,78
Constr. em Andamento – Sede Teleconsulta/Desenv.		1.132.758,26	179.514,20

	==========	==========
TOTAL	**4.850.791,51**	**4.043.655,05**
(-) Depreciação Acumulada	(803.529,65)	(618.261,81)
IMOBILIZADO LÍQUIDO	**4.047.261,86**	**3.425.393,24**

No ano de 2011 foi realizada a baixa das benfeitorias que foram realizadas nos imóveis onde eram executadas as atividades dos Contratos de Gestão firmados com a Secretaria de Saúde do Município de Aparecida de Goiânia, pois tais benfeitorias não serão aproveitadas na execução de outros contratos que venham ser firmados ou os que já existem.

Em relação aos bens móveis adquiridos para a realização dos Contratos de Gestão AME, PRÓ-REG e Teleconsulta continuarão no imobilizado, pois serão objeto de discussão no acerto de contas com a Secretaria de Saúde do Município de Aparecida de Goiânia em relação ao não pagamento dos serviços que foram prestados. Segue abaixo relação do Imobilizado por Projeto de Gestão no ano de 2011.

Descrição	Recursos Próprios	Teleconsulta Goiânia	Desenvolvi-mento	Teleconsulta Aparecida	PRÓ-REG	AME	TOTAL
Equipamentos de inform. e periféricos	300.147,02	396.687,08	115.793,68	194.494,41	145.330,05	110.017,10	**1.262.469,34**
Máquinas, equip. e aparelhos.	61.241,65	141.455,40	85.542,26	90.021,16	93.207,68	96.885,29	**568.353,44**
Veículos	-	88.650,00	120.790,00	30.350,00	-	30.350,00	**270.140,00**
Móveis e utensílios	154.789,25	201.787,31	97.068,92	56.191,42	91.941,96	72.510,52	**674.289,38**
Imóveis	-	-	772.563,31	-	-	-	**772.563,31**
Instrumentos Musicais	590,00	-	-	-	-	-	**590,00**
Construção em andamento	169.627,78	580.457,46	552.300,80	-	-	-	**1.302.386,04**
TOTAL	**686.395,70**	**1.409.037,25**	**1.744.058,97**	**371.056,99**	**330.479,69**	**309.762,91**	**4.850.791,51**
Depreciação Acumulada	(327.829,11)	(177.310,54)	(117.742,08)	(70.253,94)	(58.443,93)	(51.950,05)	**(803.529,65)**
IMOBILIZADO LÍQUIDO	**358.566,59**	**1.231.726,71**	**1.626.316,89**	**300.803,05**	**272.035,76**	**257.812,86**	**4.047.261,86**

NOTA 9. INTANGÍVEL

Descrição	Taxa % a.a	31/12/2011	31/12/2010
Licença de Uso Software	20	240.567,89	234.305,57
(-) Amortização Acumulada		(136.452,00)	(136.452,00)
		==========	==========
INTANGÍVEL LÍQUÍDO		**104.115,89**	**97.853,57**

NOTA 10. OBRIGAÇÕES EMPREGATÍCIAS

Descrição	31/12/2011	31/12/2010
Salários a pagar	135,08	31.943,19

IRRF de empregados	25.068,72	34.248,96
	44,37	344,22
Contribuição Assistencial / Sindical		
Rescisões a pagar	28.842,33	6.469,23
INSS sobre folha	198.637,06	231.899,06
FGTS a pagar	53.885,56	56.223,57
PIS a pagar	8.121,13	7.356,20
Obrigações com RPA	2.509,88	799,63
Outras obrigações e provisões	-	38,02
	========	========
TOTAL	**317.244,13**	**369.322,08**

NOTA 11. OBRIGAÇÕES FISCAIS E SOCIAIS

Descrição	**31/12/2011**	**31/12/2010**
INSS sobre NF a recolher	9.160,61	8.484,41
PIS, COFINS e CSLL sobre NF a recolher	5.727,52	5.115,62
ISS sobre NF a recolher	3.086,43	533,38
IRRF sobre NF	1.095,48	1.460,45
IRRF s/ Aluguel	1.642,03	1.476,34
	==========	==========
TOTAL	**20.712,07**	**17.070,20**

NOTA 12. PROVISÕES EMPREGATÍCIAS

Descrição	**31/12/2011**	**31/12/2010**
Provisão de férias e 1/3 de férias	510.885,21	522.287,44
INSS patronais	135.019,81	131.704,91
FGTS s/ provisão de férias	40.870,82	41.782,99
PIS s/ provisão de férias	5.108,86	5.222,87
	==========	==========
TOTAL	**691.884,70**	**700.998,21**

NOTA 13. AÇÕES NA JUSTIÇA DO TRABALHO

Descrição	**31/12/2011**	**31/12/2010**
RT 1167/2009 – 13ª VT de Goiânia/GO	-	38.300,34
RT 1782/2010 – 2ª VT de Aparecida de Goiânia/GO	4.402,00	4.402,00
RT 16914-77/2011 – 3ª Cível de Goiânia/GO	17.587,41	-
RT 2317/2010 – 11ª de Goiânia/GO	20.840,00	-
RT 2345/2010 – 7ª Cível de Goiânia/GO	20.840,00	-
(-) Ações não Julgadas – em andamento	-	(42.702,34)
	==========	==========
TOTAL	**63.669,41**	**-**

NOTA 14. RECEITA OPERACIONAL BRUTA

Receitas – subvenções governamentais

Descrição		31/12/2011	31/12/2010
Prestação de Serviços Teleconsulta Goiânia	a)	5.131.887,76	5.046.876,00
Prestação de Serviços Desenvolvimento	b)	5.382.761,40	4.790.071,20
Prestação de Serviços Teleconsulta Aparecida de Goiânia	c)	2.403.100,72	2.160.830,08
Prestação de Serviços PRÓ-REG Aparecida de Goiânia	d)	779.073,87	1.253.971,32
Prestação de Serviços AME Aparecida de Goiânia	e)	1.644.872,07	1.391.722,53
		========	========
TOTAL		**15.341.695,82**	**14.643.471,13**

Receitas – subvenções não governamentais

Descrição		31/12/2011	31/12/2010
Prestação de Serviços Recursos Próprios	f)	283.276,20	742.394,98
Prestação de Serviços Pregão 152/2010	g)	729.720,00	-
		========	========
TOTAL		**1.012.996,20**	**742.394,98**

a) O Projeto de Gestão Teleconsulta de Goiânia foi firmado em 06 de Setembro de 2006 seguindo vigente conforme os 6° e 7° Termos Aditivos desde 30 de Agosto de 2011 até 29 de Agosto de 2012;

b) O Projeto de Gestão Desenvolvimento foi firmado em 29 de Março de 2007 seguindo vigente conforme o 7° Termo Aditivo e 8° Termo de Re-ratificação desde 24 de Março de 2011 até 23 de Março de 2012;

c) O Projeto de Gestão Central de Atendimento ao Cidadão - Teleconsulta de Aparecida de Goiânia firmado em 27 de Outubro de 2009, contendo o 2° Termo Aditivo vigente até 25 de Outubro de 2011;

d) O Projeto de Gestão dos Serviços de Controle, Regulação, Avaliação e Auditoria – PRÓ-REG firmado em 29 de Outubro de 2009, contendo o 3° Termo Aditivo vigente até 27 de Outubro de 2011;

e) O Projeto de Gestão Ambulatório Médico Especializado – AME firmado em 27 de Outubro de 2009, contendo o 2° Termo Aditivo com vigência até 25 de Outubro de 2011;

f) O Projeto Recursos Próprios firmado em 04 de Março de 2011 segue vigente sob o Contrato n° 0658/2011 até 03 de Março de 2012;

g) O Projeto Pregão Presencial n° 152/2010 firmado em 12 de Agosto de 2011 tendo duração de 10 (dez) meses.

NOTA 15. VALORES A RECEBER E PARCELAS A FATURAR

Os “Valores a Receber” são apropriados pelo regime competência, conforme disposto em cada contrato de gestão. Na medida em que o faturamento é feito transfere-se para valores a receber.

Aos Contratos de Gestão Central de Atendimento ao Cidadão – Teleconsulta, PRÓ-REG e AME firmados com a Secretaria de Saúde do Município de Aparecida de Goiânia em Outubro de 2009, os mesmos não foram liquidados a partir de Abril/2011 para os Projetos de Gestão Teleconsulta de Aparecida de Goiânia, PRÓ-REG e a partir de Maio/2011 para o Projeto de Gestão AME. Desta forma foram feitos as apropriações mensais de cada projeto, esperando a quitação dos valores em que foram emitidas as notas fiscais referentes aos serviços prestados.

NOTA 16. CONTINGÊNCIAS

O IDTECH possui ações trabalhistas em trâmite, conforme relatório apresentado pela Assessoria Jurídica do Instituto. Portanto, foi realizada provisão de contingências no passivo não circulante.

NOTA 17. ISENÇÃO DE IMPOSTOS

O IDTECH por ser entidade sem fins lucrativos foi beneficiado pela isenção de tributos, representando financeiramente o montante de R$ 1.307.029,63 e 1.232.970,10 em 2011 e 2010 respectivamente, conforme Resolução CFC 926/01 em sua NBC T 10.19.

NOTA 18. DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO POR PROJETO

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO
31 DE DEZEMBRO DE 2011
(Em Reais)

	TELECONSULTA GOIÂNIA (2.929.517-4)	DESENVOLVIMENTO GOIÂNIA (3.037.329-4)	RECURSO PROPRIO	TELECONSULTA APARECIDA DE GOIÂNIA (2009.265.856)	PRÓ-REG APARECIDA DE GOIÂNIA (2009.267.889)	A.M.E. APARECIDA DE GOIÂNIA (2009.258.397)	OUVIDORIA APARECIDA DE GOIANIA (2008.027.046)	PREGÃO 152/2010	ACUMULADO
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	**5.131.887,76**	**5.382.761,40**	**283.276,20**	**2.403.100,72**	**779.073,87**	**1.644.872,07**	**-**	**729.720,00**	**16.354.692,02**
Receita - Subvenções governamentais	5.131.887,76	5.382.761,40	-	2.403.100,72	779.073,87	1.644.872,07	-	-	15.341.695,82
Receita Subvenções não governamentais	-	-	283.276,20	-	-	-	-	729.720,00	1.012.996,20
DEDUÇÕES DA RECEITA	**(74.423,08)**	**(31.445,63)**	**-**	**-**	**(29.363,20)**	**-**	**-**	**-**	**(135.231,91)**
Devolução Recursos não utilizados	(74.423,08)	(31.445,63)	-	-	-	-	-	-	(105.868,71)
Devolução de recursos já utilizado - veículo	-	-	-	-	(29.363,20)	-	-	-	(29.363,20)
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	**5.057.464,68**	**5.351.315,77**	**283.276,20**	**2.403.100,72**	**749.710,67**	**1.644.872,07**	**-**	**729.720,00**	**16.219.460,11**
CUSTO DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	**(4.135.132,46)**	**(4.046.106,17)**	**(270.112,68)**	**(1.574.258,00)**	**(674.979,93)**	**(934.476,42)**	**-**	**(107.952,88)**	**(11.743.018,54)**
Custo com Recursos Humanos	(4.135.132,46)	(4.046.106,17)	(270.112,68)	(1.574.258,00)	(674.979,93)	(934.476,42)	-	(107.952,88)	(11.743.018,54)
SUPERÁVIT OPERACIONAL BRUTO	**922.332,22**	**1.305.209,60**	**13.163,52**	**828.842,72**	**74.730,74**	**710.395,65**	**-**	**621.767,12**	**4.476.441,57**
DESPESAS/RECEITAS OPERACIONAIS	**(665.134,07)**	**(227.950,94)**	**(221.883,49)**	**(1.638.318,93)**	**(1.034.443,67)**	**(1.020.490,94)**	**(92,00)**	**(1.297,52)**	**(4.809.611,56)**
Despesas administrativas	(772.967,56)	(274.664,66)	(226.994,16)	(1.660.483,32)	(1.035.726,96)	(978.353,08)	-	(944,20)	(4.950.133,94)
Despesas financeiras e tributárias	(9.457,31)	(8.268,51)	(596,42)	(3.900,16)	(3.690,00)	(2.725,90)	(92,00)	(458,64)	(29.188,94)
Outras despesas operacionais	(7.113,06)	(23.332,73)	(4.707,33)	(1.693,44)	(544,82)	(46.545,16)	-	-	(83.936,54)
Receitas financeiras	124.403,86	78.314,96	10.414,42	27.757,99	5.518,11	7.133,20	-	105,32	253.647,86
SUPERÁVIT/DÉFICIT DO EXERCÍCIO	**257.198,15**	**1.077.258,66**	**(208.719,97)**	**(809.476,21)**	**(959.712,93)**	**(310.095,29)**	**(92,00)**	**620.469,60**	**(333.169,99)**

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO
31 DE DEZEMBRO DE 2010
(Em Reais)

	TELECONSULTA GOIÂNIA (2.929.517-4)	DESENVOLVIMENTO GOIÂNIA (3.037.329-4)	RECURSO PROPRIO	TELECONSULTA APARECIDA DE GOIÂNIA (2009.265.856)	PRÓ-REG APARECIDA DE GOIÂNIA (2009.267.889)	A.M.E. APARECIDA DE GOIÂNIA (2009.258.397)	OUVIDORIA APARECIDA DE GOIANIA (2008.027.046)	PREGÃO 152/2010	ACUMULADO
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	**5.046.876,00**	**4.790.071,20**	**742.394,98**	**2.160.830,08**	**1.253.971,32**	**1.391.722,53**	**-**	**-**	**15.385.866,11**
Receita - Subvenções governamentais	5.046.876,00	4.790.071,20	-	2.160.830,08	1.253.971,32	1.391.722,53	-	-	14.643.471,13
Receita Subvenções não governamentais	-	-	742.394,98	-	-	-	-	-	742.394,98
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	**5.046.876,00**	**4.790.071,20**	**742.394,98**	**2.160.830,08**	**1.253.971,32**	**1.391.722,53**	**-**	**-**	**15.385.866,11**
CUSTO DA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	**(3.304.621,55)**	**(4.118.267,46)**	**(180.636,30)**	**(961.046,30)**	**(311.478,28)**	**(597.485,41)**	**-**	**-**	**(9.473.535,30)**
Custo com recursos humanos	(3.304.621,55)	(4.118.267,46)	(180.636,30)	(961.046,30)	(311.478,28)	(597.485,41)	-	-	(9.473.535,30)
SUPERÁVIT OPERACIONAL BRUTO	**1.742.254,45**	**671.803,74**	**561.758,68**	**1.199.783,78**	**942.493,04**	**794.237,12**	**-**	**-**	**5.912.330,81**
DESPESAS/RECETIAS OPERACIONAIS	**(633.523,52)**	**(306.020,74)**	**(238.530,11)**	**(365.559,28)**	**(252.919,40)**	**(332.531,27)**	**(42,41)**	**-**	**(2.129.126,73)**
Despesas administrativas	(709.691,70)	(383.044,11)	(242.666,62)	(374.144,23)	(256.306,87)	(335.430,97)	-	-	(2.301.284,50)
Despesas financeiras e tributárias	(9.153,28)	(10.602,06)	(1.085,30)	(2.477,49)	(1.903,05)	(1.814,63)	(178,18)	-	(27.213,99)
Outras despesas operacionais	(2.135,34)	(2.775,91)	(823,78)	-	-	-	-	-	(5.735,03)
Receitas financeiras	87.456,80	90.401,34	6.045,59	11.062,44	5.290,52	4.714,33	135,77	-	205.106,79
SUPERÁVIT/DÉFICIT DO EXERCÍCIO	**1.108.730,93**	**365.783,00**	**323.228,57**	**834.224,50**	**689.573,64**	**461.705,85**	**(42,41)**	**-**	**3.783.204,08**

Goiânia-GO, 31 de dezembro de 2011.

Lucimeire Souza de Melo Rocha
Contadora - CRC/GO nº 11.613

Lúcio Dias Nascimento
Coordenador Administrativo-Financeiro

José Cláudio Romero
Coordenador Executivo

Aprovado pelo Conselho Fiscal em reunião realizada em 22 de março de 2012.

Karla Lelles Bertoldo
Membro

Maria Vicentina Machado
Presidente

Aprovado pelo Conselho de Administração em reunião realizada em 23 de março de 2012.

Rosana Carvalho Cardoso
Conselho de Administração

Cátia Shibuya
Conselho de Administração

Drewet Pires Silva
Presidente

Demonstrações Contábeis do Exercício Social de 2011 acompanhadas do Parecer dos Auditores Independentes Aprovado em 22 de março de 2012 pelo Conselho Fiscal e 23 de março de 2012 pelo Conselho de Administração foi aprovado em Assembléia Geral Ordinária, em convocação realizada em 26 de março de 2012, conforme normas legais e disposições estatutárias do IDTECH em vigência.

FLORESTA
AUDITORES INDEPENDENTES

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Aos
Conselheiros e Coordenadores do
Instituto de Desenvolvimento Tecnológico e Humano – IDTECH
Goiânia – GO

Examinamos as demonstrações contábeis do **INSTITUTO DE DESENVOLVIMENTO TECNOLÓGICO E HUMANO – IDTECH**, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2011 e as respectivas demonstrações do superávit ou déficit do exercício, das mutações do patrimônio social e dos fluxos de caixa para o exercício findo naquela data, assim como o resumo das principais práticas contábeis e demais notas explicativas.

Responsabilidade da administração sobre as demonstrações contábeis

A administração do Instituto é responsável pela elaboração e adequada apresentação dessas 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.

Responsabilidade dos auditores independentes

Nossa responsabilidade é a de expressar uma opinião sobre essas demonstrações contábeis com base em nossa auditoria, conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Essas normas requerem o cumprimento de exigências éticas pelos auditores e que a auditoria seja planejada e executada com o objetivo de obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis estão livres de distorção relevante.

Uma auditoria envolve a execução de procedimentos selecionados para obtenção de evidência a respeito dos valores e divulgações apresentados nas demonstrações contábeis. Os procedimentos selecionados dependem do julgamento do auditor, incluindo a avaliação dos riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis, independentemente se causada por fraude ou erro. Nessa avaliação de riscos, o auditor considera os controles internos relevantes para a elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis do Instituto para planejar os procedimentos de auditoria que são apropriados nas circunstâncias, mas não para fins de expressar uma opinião sobre a eficácia desses controles internos do instituto. Uma auditoria inclui, também, a avaliação da adequação das

práticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis feitas pela administração, bem como a avaliação da apresentação das demonstrações contábeis tomadas em conjunto.

Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

Opinião

Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira do **INSTITUTO DE DESENVOLVIMENTO TECNOLÓGICO E HUMANO – IDTECH** em 31 de dezembro de 2011, 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.

Goiânia, 19 de março de 2012.

Floresta Auditores Independentes S/S
CRC GO 905/O-0

Liviel Floresta
CT CRC SP-84900/T GO

Murilo Santos Floresta
CT CRC GO – 017572/O

Rua T-30, nº 1.092 - Setor Bueno - Cep 74210-060 - Goiânia - Goiás
Fone/Fax: (62) 3285-4008 - e-mail: floresta@florestaauditores.com.br

IDTECH®
INSTITUTO DE DESENVOLVIMENTO TECNOLÓGICO E HUMANO
IDTECH.ORG.BR

PARECER DO CONSELHO FISCAL

Os membros do Conselho Fiscal do Instituto de Desenvolvimento Tecnológico e Humano – IDTECH, instituição sem finalidade lucrativa, qualificada como organização social, cumprindo atribuições legais, estatutárias e regimentais, examinaram a Prestação de Contas, consubstanciadas nas **"Demonstrações Contábeis do Exercício Social de 2011, Acompanhadas do Parecer dos Auditores Independentes"**, elaboradas de acordo com a legislação vigentes, encerradas em 31 de Dezembro de 2011, e, com base no parecer dos auditores independentes, emitidos pela Floresta Auditores Independentes, inscrita no CRC-GO sob o nº 905, concluem que as Demonstrações Contábeis refletem adequadamente a situação patrimonial e financeira do IDTECH e opinaram pela **aprovação** das contas pela Assembléia Geral Ordinária – AGO, a ser realizada em 26/03/2012,

Goiânia-GO, 22 de março de 2012

Maria Vicentina Machado
Presidente

Karla Lelles Bertoldo
Membro

Fontes Mistas
FSC