

**INSTITUTO NACIONAL DE DESENVOLVIMENTO SOCIAL E HUMANO-INDSH**  
**HOSPITAL GERAL DE IPIXUNA DO PARÁ**  
 CNPJ 23.453.830/0018-18

**BALANÇO PATRIMONIAL EM 31/12/2021 E 2020 - Em Reais (R\$)**

Ativo	Nota	2021	2020	Passivo	Nota	2021	2020
<b>Circulante</b>		<b>6.495.258</b>	<b>5.279.268</b>	<b>Circulante</b>		<b>1.705.920</b>	<b>1.502.326</b>
Caixa e equivalentes de caixa	4	6.114.867	4.981.125	Fornecedores	7	630.924	454.401
Contas a receber	5	-	-	Obrigações trabalhistas	8	814.608	818.830
Estoques		316.134	260.585	Obrigações sociais	9	114.177	109.225
Adiantamento a fornecedores		24.332	3.332	Obrigações fiscais		72.604	41.607
Adiantamento a funcionários		36.911	31.019	Outras contas a pagar		-	2.771
Despesas antecipadas		3.014	3.207	Partes relacionadas	10	73.607	75.492
<b>Não Circulante</b>		<b>2.348.393</b>	<b>2.536.980</b>	<b>Não Circulante</b>		<b>2.348.393</b>	<b>2.705.936</b>
Imobilizado líquido	6	2.348.393	2.536.980	Receitas diferidas	11	2.348.393	2.705.936
<b>Total do Ativo</b>		<b>8.843.651</b>	<b>7.816.248</b>	<b>Patrimônio Líquido</b>	13	<b>4.789.338</b>	<b>3.607.986</b>
				Patrimônio social		3.607.986	2.820.524
				Superávit acumulado		1.181.352	787.462
				<b>Total do Passivo e do Patrim. Líquido</b>		<b>8.843.651</b>	<b>7.816.248</b>

As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis

**DEMONSTRAÇÃO DO SUPERÁVIT DOS EXERCÍCIOS FIMOS EM 31/12/2021 E 2020 - Em Reais (R\$)**

	Nota	2021	2020
<b>Receitas Operacionais</b>		<b>14.122.232</b>	<b>13.168.776</b>
Serviços prestados pacientes SUS		14.122.232	13.168.776
<b>Custos</b>		<b>(10.870.149)</b>	<b>(10.196.045)</b>
Pessoal e encargos		(4.427.916)	(4.187.837)
Serviços de terceiros		(5.318.248)	(5.032.130)
Materiais e medicamentos		(1.123.985)	(976.078)
<b>Despesas</b>		<b>(2.270.696)</b>	<b>(2.250.009)</b>
Pessoal e encargos		(1.106.979)	(1.046.959)
Despesas gerais	14	(1.223.788)	(1.187.066)
Impostos, taxas e contribuições		(11.473)	(2.238)
Depreciação/amortização		(338.167)	(341.251)
Outras receitas e despesas operacionais		409.711	327.505
<b>Financeiras, Líquidas</b>		<b>199.965</b>	<b>64.739</b>
Receitas financeiras		215.758	76.931
Despesas financeiras		(15.793)	(12.192)
<b>Superávit do Exercício</b>		<b>1.181.352</b>	<b>787.462</b>

As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis

**DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA (MÉTODO INDIRETO) DOS EXERCÍCIOS FIMOS A 31/12/2021 E 2020 - Em Reais (R\$)**

	2021	2020
<b>Fluxos de caixa das atividades operacionais</b>		
Superávit do exercício	1.181.352	787.462
<b>Ajustes para conciliar o resultado</b>		
Depreciação/amortizações	338.167	341.251
<b>Superávit ajustado</b>	<b>1.519.519</b>	<b>1.128.713</b>
<b>Varições no circulante das contas de ativo e passivo</b>	<b>(234.312)</b>	<b>728.837</b>
(Aumento) / Redução de outros créditos	(26.892)	992.738
(Aumento) / Redução de estoque	(55.549)	18.260
Redução de despesas antecipadas	193	1.256
Aumento / (Redução) de fornecedores	176.523	(54.524)
(Redução) / Aumento de obrigações trabalhistas	(4.222)	88.983
Aumento de obrigações sociais	4.952	3.393
Aumento de obrigações tributárias	30.997	4.719
(Redução) / Aumento de outras obrigações	(2.771)	2.721
(Redução) das obrigações - não circulante	(357.543)	(328.581)
Ajustes patrimoniais	-	(128)
<b>Caixa líquido proveniente das atividades operacionais</b>	<b>1.285.208</b>	<b>1.857.550</b>
<b>Atividades de investimentos</b>	<b>(149.580)</b>	<b>(15.464)</b>
Aquisição de imobilizado	(149.580)	(15.464)
Aquisição de bens do intangível	-	-
<b>Atividades de financiamentos</b>	<b>(1.885)</b>	<b>(17.615)</b>
Transações com partes relacionadas	(1.885)	(17.615)
<b>Aumento no caixa e equivalentes de caixa</b>	<b>1.133.742</b>	<b>1.824.471</b>
<b>Varição em caixa e equivalentes de caixa (Nota 4)</b>		
Saldo existente no início do exercício	4.981.125	3.156.654
Saldo existente no final do exercício	6.114.867	4.981.125
<b>Aumento no caixa e equivalentes de caixa</b>	<b>1.133.742</b>	<b>1.824.471</b>

As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis

**DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO DOS EXERCÍCIOS FIMOS A 31/12/2021 E 2020 - Em Reais (R\$)**

	Patrimônio Social	Superávit acumulado	Total
<b>Em 31 de dezembro de 2019</b>	<b>1.847.120</b>	<b>973.532</b>	<b>2.820.652</b>
Incorporação ao Patrimônio Social	973.532	(973.532)	-
Ajustes patrimoniais	(128)	-	(128)
Superávit do exercício	-	787.462	787.462
<b>Em 31 de dezembro de 2020</b>	<b>2.820.524</b>	<b>787.462</b>	<b>3.607.986</b>
Incorporação ao Patrimônio Social	787.462	(787.462)	-
Superávit do exercício	-	1.181.352	1.181.352
<b>Em 31 de dezembro de 2021</b>	<b>3.607.986</b>	<b>1.181.352</b>	<b>4.789.338</b>

As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis

**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS - EXERCÍCIOS FIMOS EM 31/12/2021 E DE 2020 Em Reais (R\$)**

**1. Contexto Operacional: a) Objetivos Sociais:** O Hospital Geral de IPIXUNA DO PARÁ (HGI) faz parte da rede pública do Estado do Pará. O Hospital atende a região Metropolitana III, composta por 23 municípios da 3ª e 5ª Regional de Saúde e o município de Dom Eliseu, pertencente à 11ª Regional de Saúde. A unidade oferece assistência de média e baixa complexidade nas especialidades de cirurgia ortopédica, cirurgia geral e ginecológica, clínica médica, ambulatório de especialidades, exames de raios-x, ultrassom e eletrocardiograma. Todo atendimento é voltado ao SUS, assegurando assistência universal e gratuita, em regime de 24 (vinte e quatro) horas por dia. O Hospital está situado à Estrada Vicinal José Bonifácio, 499-607, IPIXUNA DO PARÁ - PA. **b) Contrato de Gestão:** O Hospital Geral de IPIXUNA DO PARÁ (HGI) é administrado pelo Instituto Nacional de Desenvolvimento Social e Humano - INDSH (CNPJ 23.453.830/0018-18), desde 1º de março de 2018, por meio do contrato de gestão nº 001/SESPA/2018, vigente até 28/02/2023. O INDSH é uma Entidade civil de direito privado, sem fins lucrativos e filantrópica. É reconhecida como Entidade de utilidade pública por:

Âmbito	Legislação	Publicação
Federal	Decreto Federal nº 50.517/61	DOU de 23/12/1970
Estadual	Lei Estadual nº 5.341/1969	DOE de 19/11/1969
Municipal	Lei Municipal nº 416	DOM de 16/08/1967

A Entidade é portadora do Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social na área da Saúde - CEBAS, cuja renovação para o triênio de 1º de janeiro de 2021 a 31 de dezembro de 2023 foi protocolada em 07/10/2020, junto ao Ministério da Saúde o qual se encontra pendente de julgamento. A Entidade tem a manutenção de sua certificação até a publicação da decisão pelo Ente Público, conforme previsto no artigo 24 da lei 12.101/2009. **2. Apresentações das Demonstrações Contábeis e Principais Práticas Contábeis: 2.1 Declaração de conformidade:** As demonstrações contábeis da Entidade foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis oriundas da legislação societária brasileira aplicável às entidades sem fins lucrativos, ITG 2002 - Entidade sem Finalidade de Lucro, aprovada pela Resolução CFC 1.409/12 de 21 de setembro de 2012 e revisada em 21 de agosto de 2015, bem como a Lei 12.101/2009 e as demais alterações promovidas pelas Leis 11.638/07 e 11.941/09. As demonstrações contábeis foram aprovadas, pela Administração, em 10 de março de 2022. **2.2 Base de mensuração e apresentação:** As informações contábeis foram preparadas com base no custo histórico. As principais práticas contábeis aplicadas na preparação das demonstrações financeiras estão definidas a seguir.

**2.3 Moeda funcional e de apresentação:** Estas demonstrações contábeis estão apresentadas em Reais, que é a moeda funcional da Entidade. **2.4 Principais práticas contábeis: a) Caixa e equivalente de caixa:** São representadas por disponibilidades, depósitos bancários, fundos em contas bancárias de livre movimentação e aplicações financeiras de liquidez imediata. As aplicações financeiras são registradas ao custo acrescido de rendimentos auferidos até a data dos balanços que não supera o valor de mercado, com alta liquidez e com risco insignificante de mudança de valor e são resgatáveis em até 90 dias sem perda do valor. **b) Estoques:** São demonstrados ao custo médio de aquisição, inferiores aos valores de realização. Os estoques obsoletos ou "vencidos" são baixados ou substituídos, quando identificados. **c) Ativo imobilizado:** Os imobilizados de gestão pública são demonstrados pelo custo histórico de aquisição ou construção, deduzido de depreciação acumulada. Em se tratando de bens de gestão

pública, é contabilizada em contrapartida na receita diferida para amortizar o valor do custo do ativo. A Administração não realiza a avaliação da vida útil dos ativos tangíveis e intangíveis, uma vez que considera as cláusulas de devolução dos ativos administrados ao Ente Público, como determinantes para a aplicação de taxas lineares que se aproximam da vida útil econômica esperada. **d) Ativo intangível:** Os intangíveis tanto da gestão pública quanto própria, refletem os custos com direitos de uso de software. **e) Redução ao valor recuperável de ativos tangíveis e intangíveis:** A Administração revisa anualmente o valor contábil líquido dos ativos com o objetivo de avaliar eventos ou mudanças nas circunstâncias econômicas, operacionais ou tecnológicas, que possam indicar deterioração ou perda de seu valor recuperável. Quando essas evidências são identificadas e o valor contábil líquido excede o valor recuperável, é constituída provisão para deterioração ajustando o valor contábil líquido ao valor recuperável. **f) Julgamentos e estimativas:** A preparação das demonstrações contábeis da Entidade requer que a Administração faça julgamentos e estimativas e adote premissas que afetam os valores apresentados de receitas, despesas, ativos e passivos, bem como as divulgações de passivos contingentes, na data-base das demonstrações contábeis. Contudo, a incerteza relativa a essas premissas e estimativas poderia levar a resultados que requeiram um ajuste significativo ao valor contábil do ativo ou passivo afetado em exercícios futuros. **Provisões para riscos judiciais:** A Entidade reconhece, quando identificada, a provisão para causas cíveis, tributárias e trabalhistas. A avaliação da probabilidade de perda inclui a avaliação das evidências disponíveis, a hierarquia das leis, as jurisprudências disponíveis, as decisões mais recentes nos tribunais e sua relevância no ordenamento jurídico, bem como a avaliação dos assessores jurídicos. As provisões são revisadas e ajustadas para levar em conta as alterações nas circunstâncias. **Ajuste para perdas estimadas para créditos de liquidação duvidosa:** É constituída, quando aplicável, em montante suficiente para cobrir perdas prováveis na realização das contas a receber. Para determinar a suficiência do ajuste sobre as contas a receber, são avaliados o montante e as características de cada um dos créditos, considerando a probabilidade de realização. Quando há ocorrência de significativos atrasos na realização dos créditos e, pela consideração que a probabilidade de recebimento diminui, é registrada perda estimada nas demonstrações contábeis em montante suficiente para cobrir a perda provável. **g) Apuração do Superávit/Déficit:** O resultado das operações é apurado pelo regime de competência, exceto quanto às receitas de doações e contribuições, reconhecidas quando efetivamente recebidas. **h) Reconhecimento de receitas:** As receitas com contrato de gestão são reconhecidas pelo regime de competência, de acordo com os requisitos da aplicação do CPC 47. Não foram identificadas mudanças significativas de práticas contábeis de reconhecimento de receitas com contratos de gestão pública. **i) Outros ativos e passivos circulantes e não circulantes:** Os valores do ativo circulante e realizável a longo prazo são demonstrados pelo seu valor de realização e atualizados até a data do balanço, quando aplicável. Os ativos e passivos são classificados como circulantes quando sua realização ou liquidação é provável que ocorra nos próximos doze meses. **j) Ajuste ao valor presente de ativos e passivos:** Nas demonstrações contábeis de 2021 não transacionou operação de longo prazo (ou relevantes de curto prazo) que se qualificassem a serem ajustadas, sendo que o efeito deste procedimento é avaliado periodicamente pela entidade. **l) Patrimônio líquido:** Composto pelo superávit/déficit obtido ao longo do pe-

continua...