

INSTITUTO DE SAÚDE SOCIAL E AMBIENTAL DA AMAZÔNIA - ISSAA
BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO (Em Reais)

ATIVO			
	NOTA	2022	2021
ATIVO CIRCULANTE		26.591.479,80	14.466.641,29
Caixa e Equivalente de Caixa	3.1	22.981.051,52	11.880.977,97
Créditos a Realizar	3.2	1.083.427,84	167.818,01
Almoarifado	4	2.527.000,44	2.417.845,31
ATIVO NÃO-CIRCULANTE		399,00	399,00
Imobilizado	5	399,00	399,00
TOTAL DO ATIVO		26.591.878,80	14.467.040,29
PASSIVO			
	NOTA	2022	2021
PASSIVO CIRCULANTE		19.779.345,64	9.723.811,69
Fornecedores	6	1.813.341,18	774.867,88
Obrigações Trabalhistas	7	3.209.521,47	1.558.987,84

Obrigações Tributárias	8	1.178.247,94	1.063.369,85
Contas a Pagar	9	7.363.830,67	4.940.968,24
Provisões Trabalhistas	10	2.790.497,18	1.088.617,88
Contrados de Gestão a Aplicar	11	3.386.998,93	297.000,00
Outros Contas balancete		36.908,27	0,00
PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO		5.934.826,07	9.649.111,71
Emprestimo Bancario	12	5.934.826,07	9.649.111,71
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		877.707,09	(4.905.883,11)
Patrimônio Social	16	(4.905.883,11)	9.797.924,00
Superávit (Déficit) do Exercício		5.783.590,20	(14.703.807,11)
TOTAL DO PASSIVO+PATRIMONIO LIQUIDO		26.591.878,80	14.467.040,29

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS AO EXERCÍCIO ENCERRADO EM 31 DE DEZEMBRO - (Em Reais)							
	2022					2021	
	Administradora ISSAA	Poli Metropolitana	Hospital Galileu	Policlinica Tucuruí	Hospital Materno Infantil Barcarena	CONSOLIDADO	CONSOLIDADO
Receitas Operacionais	6.600.781,39	51.081.167,64	44.639.247,73	17.694.841,25	3.387.232,41	123.403.270,42	175.108.917,69
Receita de Contratos SESP	6.588.106,44	50.400.008,00	44.269.259,58	17.592.393,76	2.520.833,33	121.370.601,11	173.277.545,25
Receitas Financeiras	12.674,95	681.159,64	369.538,15	102.447,49	84,13	1.165.904,36	755.943,26
Outras Receitas Operacionais		0,00	450,00	0,00	866.314,95	866.764,95	1.075.429,18
Custos e Despesas Operacionais	(2.765.104,95)	(51.993.530,02)	(45.255.387,27)	(14.991.021,93)	(2.614.636,05)	(117.619.680,22)	(189.812.724,80)
Custos Operacionais	(268.917,94)	(45.842.061,54)	(36.675.026,92)	(12.438.413,41)	(2.186.835,38)	(97.411.255,19)	(166.746.452,76)
Despesas Operacionais	(1.617.575,50)	(6.077.535,38)	(8.514.264,58)	(2.532.523,44)	(427.501,67)	(19.169.400,57)	(20.088.429,96)
Impostos e Taxas	(2.263,50)	(50.315,98)	(47.327,27)	(10.878,13)		(110.784,88)	(311.777,86)
Despesas Finan.Bancárias	(876.348,01)	(23.617,12)	(18.768,50)	(9.206,95)	(299,00)	(928.239,58)	(185.274,73)
Receitas/Despesas Extraordinarias	0,00	0,00	0,00	0,00		-	(2.480.789,49)
Superavit (Déficit) do Exercício	3.835.676,44	(912.362,38)	(616.139,54)	2.703.819,32	772.596,36	5.783.590,20	(14.703.807,11)

FLUXO DE CAIXA - AO EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO (Em Reais)		
	2022	2021
ATIVIDADE OPERACIONAL		
Contratos de Gestão SESP	114.782.494,67	173.277.545,25
Receita Financeira	1.161.837,18	1.696.384,44
Contratos Investimentos	10.941.233,40	
(+) Repasses a Receber da SESP - Sdo Inicial	21.333,33	21.333,33
(-) Repasses a Receber da SESP - Sdo Final	(122.166,66)	(21.333,33)
GERAÇÃO BRUTA DE CAIXA	126.784.731,92	174.973.929,69
Material de Almoarifado Consumido	11.012.074,05	30.093.026,22
(+) Estoque Final	2.527.000,44	2.141.506,22
(-) Estoque Inicial	(2.141.506,22)	(795.721,45)
Total Compras de Almoarifado	11.397.568,27	31.438.810,99
(+) Fornecedores - Sdo Inicial	774.867,88	109.873,35
(-) Fornecedores - Sdo Final	(1.813.341,18)	(745.524,09)
Total Pagamento a Fornecedores	10.359.094,97	30.803.160,25
Despesa com Salários e Encargos	26.416.393,32	45.713.741,77
(+) Despesas Gerais	72.855.602,57	89.652.990,49
(+) Salários e Encargos Sociais a Pagar - Inicial	2.647.605,72	997.674,31
(-) Salários e Encargos Sociais a Pagar - Final	(6.000.018,65)	(2.637.798,16)
(+) Contas a Pagar - Inicial	11.987.174,21	3.904.692,51
(-) Contas a Pagar - Final	(21.143.157,66)	(26.869.192,92)
Total Pagamento de Despesas	97.122.694,48	141.565.268,25
CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	19.302.942,47	2.605.501,19
ATIVIDADE DE INVESTIMENTO		
Compra de Imobilizado	8.202.868,95	149.709,00
CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	8.202.868,95	149.709,00
VARIAÇÃO DAS DISPONIBILIDADES	11.100.073,52	2.455.792,19
VALOR INICIAL DAS DISPONIBILIDADES	11.880.977,97	9.425.185,78
VALOR FINAL DAS DISPONIBILIDADES	22.981.051,52	11.880.977,97

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO (Em Reais)			
DESCRIÇÃO	PATRIMÔNIO SOCIAL	SUPERÁVIT / (DEFICIT)	TOTAL
Saldos em 31 de dezembro de 2020	3.824.157,80	5.973.766,20	9.797.924,00
Transferência Superávit acumulado	5.973.766,20	(5.973.766,20)	
Saldos em 31 de dezembro de 2021	9.797.924,00	(14.703.807,11)	(4.905.883,11)
Transferência Déficit acumulado	(14.703.807,11)	14.703.807,11	
Superávit do exercício 2022		5.783.590,20	5.783.590,20
Saldos em 31 de dezembro de 2022	(4.905.883,11)	5.783.590,20	877.707,09

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS DO EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 - EM REAIS (R\$)

1. CONTEXTO OPERACIONAL - O Instituto de Saúde Social e Ambiental da Amazônia - ISSAA (Administradora), constituída no município de Belém-PA, em 25/03/2015, é uma Organização Social sem fins lucrativos, organizada nos termos da Lei Estadual nº 5.980/1996, e tem como finalidade institucional promover a saúde pública e privada e colaborar para a universalização da assistência médica e social. Promover, também, a educação, cultura e educação ambiental. Atuar, isoladamente e em parceria com o poder público e as organizações da sociedade civil, na administração de unidades de saúde e de outras atividades afins com os objetivos do Instituto. O ISSAA, como Organização Social, manteve através da Secretaria de Estado de Saúde Pública do Estado do Pará- SESP, Contratos de Gestão, de unidades de saúde pública, para operacionalizar e execução das ações e serviços de saúde no Estado do Pará. Contrato de Gestão SESP nº 006/SESPA/2018, Processo nº 2018/571198, datado em 19/12/2018, com prazo de vigência até dezembro de 2023, para o gerenciamento, operacionalização e execução das ações e serviços em saúde na Policlínica POLI METROPOLITANA, em Belém. As atividades operacionais foram iniciadas em 14 de janeiro de 2020. A aplicação dos recursos do contrato, estão restritos ao gerenciamento operacional e execução das ações e serviços de saúde. Contrato de Gestão SESP nº 006/SESPA/2021, Processo nº 2020/105454, datado em 06/10/2021, com vigência de 12 meses, para o gerenciamento do Hospital Público Estadual Galileu, em Belém. O contrato foi prorrogado pelo 4º Termo Aditivo de 03/11/2022, por mais 12 meses. Contrato de Gestão SESP nº 004/SESPA/2022, Processo nº 2022/136553, datado de 01/06/2022, com vigência de 12 meses, para gerenciamento da Policlínica de Tucuruí/NATEA. O contrato permite renovação mediante parecer favorável da SESP. Contrato de Gestão SESP nº 009/SESPA/2022, Processo nº 2022/1437156, datado

de 30/11/2022, com vigência de 6 meses, podendo ser prorrogado por igual período, para o gerenciamento emergencial do Hospital Materno Infantil de Barcarena. Dr. Anna Turam (HMIB), com início da gestão em 07/12/2022. As formalidades para a constituição da filial da ISSAA, naquele município, foram concluídas no início de 2023. Não há contingências relevantes na gestão dessas unidades de saúde segundo as assessorias jurídicas da instituição.

2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS - As demonstrações financeiras foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, em consonância com os dispositivos da Lei nº 6.404/76, atualizados pela Lei nº 11.638/2007 e Lei nº 11.941/2009, normatizados de acordo com os Pronunciamentos do Comitê de Pronunciamentos Contábeis - CPC. Para melhor análise do desempenho operacional, a demonstração de resultados do exercício de 2022, está sendo apresentada de forma desmembrada, por cada unidade de saúde, inclusive com a discriminação da unidade administrativa da ISSAA, bem como a consolidação dos totais comparados com os resultados consolidados do ano anterior. As receitas de custeio para a gestão de cada unidade de saúde contratada, são reconhecidas pelo efetivo repasse dos recursos pela SESP e, de forma simultânea, é reconhecido o valor da taxa de administração da ISSAA, a qual é rateada nas despesas de gestão de cada contrato. Como descrito na Nota nº5, o recursos recebidos e aplicados em bens patrimoniais dos contratos de gestão da POLI METROPOLITANA, Hospital Público Estadual Galileu e Policlínica de Tucuruí/NATEA, são registrados no Imobilizado como bens de terceiros pelo custo histórico. Para fins gerenciais, para os bens desses contratos, são calculados depreciações e amortizações com base na estimativa da vida útil dos mesmos, porém sem reflexo na demonstração de resultados dessas unidades. O valor líquido desses ativos, que no ano anterior foi demonstrado como Obrigações com Terceiros, no passivo não circulante e, neste ano de 2022, para adequada avaliação dos índices de liquidez da ISSAA, esses valores estão demonstrados, de forma retificadora, no próprio ativo imobilizado, considerando que os bens pertencem à SESP. Para fins comparativos, também foram modificados as informações do ano anterior.

3. ATIVO CIRCULANTE - 3.1 Caixa e Equivalentes de Caixa - Composto pelos saldos de caixa, bancos e aplicações financeiras com resgate diário se necessário, acrescidos dos rendimentos financeiros até a data do levantamento do balanço. Os rendimentos dos recursos de cada contrato de gestão são reconhecidos na unidade correspondente. Na data do balanço, a composição das disponibilidades, corresponde:

Descrição	2022	2021
Caixa	11.652,89	3.866,41
BANPARÁ Contas Correntes	6.356.290,39	2.898.586,44
BANPARÁ Aplicação Financeira	16.613.108,24	8.978.525,12
TOTAL	22.981.051,52	11.880.977,97

3.2 Créditos a Realizar

Descrição	2022	2021
Repassa a receber SESP	122.166,66	21.333,33
Adiantamento fornecedores	715.501,34	1.405,23
Adiantamento empregados	144.482,44	3.512,79
Outros créditos	101.277,40	38.036,41
TOTAL	1.083.427,84	64.287,76

A conta Adiantamento a empregados referem-se principalmente a férias nas unidades de saúde.

4. ALMOXARIFADO - Corresponde a materiais de uso e consumo, a serem utilizados nas unidades de saúde. De acordo com controle interno, na data do balanço os montantes desses materiais, foi como segue.

Descrição	2022
Poli Metropolitana	255.603,21
Hospital Galileu	1.037.776,18
Policlinica Tucuruí	533.920,27
Hospital M.I.Barcarena	699.700,78
Total	2.527.000,44

5. IMOBILIZADO - BENS DE TERCEIROS - SESP - A rubrica Bens de Terceiros SESP, refere-se aos bens patrimoniais instalados nas unidades de saúde Policlínica Metropolitana de Belém, Hospital Galileu e Policlínica Tucuruí, adquiridos com recursos dos Contratos de Gestão vigentes em 2022, conforme a seguir demonstrado. No custo da Poli Metropolitana. Inclui o valor R\$ 2.076.601,54, relativo a aplicações em obras em andamento nessa unidade de saúde em curso na data do balanço. Para fins de adequada avaliação dos índices de liquidez da ISSAA, o valor líquido desses ativos, pertencentes à SESP, estão demonstrados na escrituração contábil da entidade, de forma retificadora, no próprio ativo imobilizado. A depreciação calculada para fins gerenciais, no ano de 2022, não teve reflexo no resultado de cada unidade de saúde, como segue.

Descrição	Depreciação 2022
Poli Metropolitana	(2.012.804,84)
Hospital Galileu	(23.236,61)
Policlinica Tucuruí	(112.501,37)
Total	(2.148.542,82)