

INSTITUTO NACIONAL DE DESENVOLVIMENTO SOCIAL E HUMANO - INDSH

HOSPITAL JEAN BITAR

CNPJ 23.453.830/0015-75

BALANÇO PATRIMONIAL DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31/12/2022 E 2021 - Em Reais (R\$)

	Nota	2022	2021		Nota	2022	2021
Ativo				Passivo			
Circulante		6.180.411	7.111.820	Circulante		6.239.407	4.699.847
Caixa e equivalentes de caixa	3	5.147.922	4.711.101	Fornecedores	8	3.478.497	2.265.104
Contas a receber	4	50.000	1.138.227	Obrigações trabalhistas	9	2.100.954	1.879.941
Estoques	5	844.858	1.134.640	Obrigações sociais	10	340.199	301.584
Adiantamento a Funcionários		103.441	98.630	Obrigações fiscais		141.729	112.087
Outros Créditos		28.306	15.975	Partes Relacionadas	7	132.243	141.131
Despesas antecipadas		5.884	2.331	Outras contas a pagar		45.785	-
Partes Relacionadas	7	-	10.916	Não Circulante		5.450.870	1.911.985
Não Circulante		2.066.890	1.940.545	Obrigações para Investimento	11	5.450.870	1.911.985
Depósito judicial	12	61.077	28.560	Patrimônio Líquido	13	(3.442.976)	2.440.533
Imobilizado líquido	6	13.823	-	Patrimônio social		2.471.190	3.832.735
Imobilizado líquido - Contrato de Gestão	6	1.991.990	1.911.985	(Déficit) acumulado		(5.914.166)	(1.392.202)
Total do Ativo		8.247.301	9.052.365	Total do Passivo e do Patrim. Líquido		8.247.301	9.052.365

As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis

DEMONSTRAÇÃO DO DÉFICIT DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31/12/2022 E 2021 - Em Reais (R\$)

	Nota	2022	2021
Receitas Operacionais		46.158.696	42.074.143
Serviços prestados pacientes SUS		46.158.696	42.074.143
Custos		(45.477.430)	(37.082.462)
Pessoal e encargos		(11.542.569)	(10.547.672)
Serviços de terceiros		(24.026.541)	(17.633.951)
Materiais e medicamentos		(9.908.320)	(8.900.839)
Despesas		(6.829.461)	(6.543.781)
Pessoal e encargos		(2.885.642)	(2.636.918)
Despesas gerais	14	(3.803.978)	(3.867.601)
Depreciação/amortização		(232.039)	(190.949)
Impostos, taxas e contribuições		(6.406)	(6.391)
Outras receitas e despesas operacionais		98.604	158.078
Financeiras, Líquidas		234.029	159.898
Despesas Financeiras		(83.850)	(43.563)
Receitas financeiras		317.879	203.461
(Déficit) do Exercício		(5.914.166)	(1.392.202)

As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - MÉTODO INDIRETO DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31/12/2022 E 2021 - Em Reais (R\$)

	2022	2021
Fluxos de caixa das atividades operacionais		
Déficit do Exercício	(5.914.166)	(1.392.202)
Ajustes para conciliar o resultado		
Depreciação/amortizações	232.039	190.949
Déficit ajustado	(5.682.127)	(1.201.253)
(Aumento) / redução no Ativo	6.442.787	(452.642)
Redução / (Aumento) de outros créditos	1.038.568	(851.922)
Redução de estoques	289.782	55.271
(Aumento) / redução de despesas antecipadas	(3.553)	692
Aumento / (redução) no Passivo		
Fornecedores	1.213.393	653.611
Obrigações trabalhistas	221.013	33.467
Obrigações sociais	38.615	(5.643)
Obrigações tributárias	29.642	35.735
Outras obrigações	45.785	-
Obrigações - não circulante	3.538.885	(159.153)
Ajustes patrimoniais	30.657	(214.700)
Caixa líquido proveniente/(utilizado) das atividades operacionais	760.660	(1.653.895)
Atividades de investimentos	(325.867)	-
Aquisição de imobilizado	(559.628)	-
Baixas de itens	233.761	-
Atividades de financiamentos	2.028	(16.090)
Transações com partes relacionadas	2.028	(16.090)
Aumento / (Redução) no caixa e equivalentes de caixa	436.821	(1.669.985)
Varição em caixa e equivalentes de caixa (Nota 4)		
Saldo existente no início no exercício	4.711.101	6.381.086
Saldo existente no final no exercício	5.147.922	4.711.101
Aumento / (Redução) no caixa e equivalentes de caixa	436.821	(1.669.985)

As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis

As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis

NOTAS EXPLICATIVAS AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31/12/2022 E 2021 - Em Reais (R\$)

1. Contexto Operacional: a) Objetivos Sociais: O Hospital Jean Bitar (HJB) está localizado em Belém/PA, e faz parte da rede pública do estado. O Hospital atende uma população 1,4 milhão de pessoas da região metropolitana de Belém, composta por mais 7 municípios. A unidade oferece assistência de média e alta complexidade nas especialidades de cirurgia endocrinologia, reumatologia, geriatria, além de ser referência em cirurgias bariátricas com 70 leitos, incluindo unidade de terapia intensiva (UTI). Todos esses serviços contam com o suporte de apoio diagnóstico e terapêutico com análises clínicas e outros exames especializados. 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 na R. Cônego Jerônimo Pimentel, 543, Umarizal, Belém-PA. **b) Contrato de Gestão:** O Hospital Jean Bitar (HJB) é administrado pelo Instituto Nacional de Desenvolvimento Social e Humano - INDSH (CNPJ 23.453.830/0001-70), desde março de 2016, sendo atualmente por meio de contrato de gestão nº 007/SESPA/2021, vigente até 10/11/2023, através do 4º aditivo, pactuado em 10/11/2022. 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

Em 20 de outubro de 2022, a obteve renovação do Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social na área da Saúde - CEBAS, com validade pelo período de 01 de janeiro de 2021 a 31 de dezembro de 2023, pela portaria nº 764 emitida pelo Ministério da Saúde. O Instituto encontra-se adimplente com as orientações e exigências da Lei Complementar nº 187/2021. **c) Déficit do exercício de 2022:** Em 2022 o Hospital arcou com maior volume de serviços em especialidades, assim como, com o repasse de atualização de seus fornecedores sobre os produtos e serviços de consumo geral. Desta forma, os recursos provenientes do contrato de gestão não foram suficientes para manter o fluxo financeiro da operação no exercício, impactando na apresentação de déficit na ordem de R\$ 5.914.166 no exercício. Como consequência, o Hospital apresenta excesso de passivos sobre ativos circulantes no montante de R\$ 58.996 em 31 de dezembro de 2022. A Administração busca constante adequação dos custos de execução da operação do Hospital em conjunto com o atendimento às exigências técnicas e contratuais com o Ente Público e possui a meta de reequilibrar os fluxos de caixa em discussão de renovação/atualização dos valores contratados com o Ente Público para o próximo exercício. **2. Apresentação 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 15 de março de 2023. **2.2. Base de mensuração e apresenta-**

ção: 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 tanto próprios como os de gestão pública, são demonstrados pelo custo histórico de aquisição ou construção, deduzido de depreciação acumulada. Quando se refere à depreciação sobre imobilizado próprio, é reconhecida em contrapartida de conta própria de resultado. 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 requeriram 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 **continua...**