

INSTITUTO NACIONAL DE DESENVOLVIMENTO SOCIAL E HUMANO-INDSH
HOSPITAL REGIONAL PÚBLICO DE INTEGRAÇÃO LESTE DO PARÁ (CNPJ 23.453.830/0009-27)
EXERCÍCIOS FIMDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E DO PERÍODO DE 01 A 24 DE JANEIRO DE 2022 EM REAIS (R\$)

BALANÇO PATRIMONIAL					DEMONSTRAÇÃO DO DÉFICIT					
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021 EM REAIS (R\$)					Per. de 1º a 24/01/22					
ATIVO	Nota	2022	2021	PASSIVO	NOTA	2022	2021	Nota	2021	
CIRCULANTE		253	4.974.945	CIRCULANTE		-	4.269.137	RECEITAS OPERAC.	2.860.473	37.425.424
Caixas e equiv. de caixa	4	253	4.310.423	Fornecedores		-	1.791.221	Serviços prest. pac. SUS	2.860.473	37.768.028
Contas a receber		-	-	Obrigações trabalhistas		-	1.958.720	(-) Glosas	-	(342.604)
Estoques		-	638.659	Obrigações sociais		-	265.474	CUSTOS	(3.577.186)	(33.655.082)
Adto a funcionários		-	-	Obrigações fiscais		-	109.702	Serviços de terceiros	(1.030.440)	(15.024.760)
Outros créditos		-	15.167	Outras contas a pagar		-	7.700	Pessoal e encargos	(2.037.826)	(10.360.950)
Despesas antecipadas		-	2.939	Partes relacionadas		-	136.320	Materiais e medicamentos	(508.920)	(8.269.372)
NÃO CIRCULANTE		6.585.980	8.747.160	NÃO CIRCULANTE		115.000	159.838	DESPESAS	(806.131)	(4.763.623)
Contas a receber	5	6.542.519	6.542.519	Receita diferida		-	44.838	Pessoal e encargos	(509.457)	(2.590.237)
Partes relacionadas		-	583.738	Provisão para contingências	6	115.000	115.000	Despesas gerais e admin.	(261.270)	(3.505.590)
Depósito judicial	6	43.461	43.461	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	7	6.471.233	9.293.130	Impostos, taxas e contrib.	(1.822)	(38.034)
Imobilizado próprio		-	1.518.614	Patrimônio Social		7.997.582	10.239.727	Depreciação/amortização	(35.132)	(406.769)
Intangível próprio		-	13.990	(Déficit) acumulado		(1.526.349)	(946.597)	Provisão para contingências	-	-
Imob. gestão pública		-	44.838	TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO		6.586.233	13.722.105	Outras rec. e desp. operac.	1.550	1.777.007
TOTAL DO ATIVO		6.586.233	13.722.105					FINANCEIRAS LÍQUIDAS	(3.505)	46.684
								Despesas financeiras	(10.478)	(32.184)
								Receitas financeiras	6.973	78.868
								DEF. DO PER./EXERC.	(1.526.349)	(946.597)

AS NOTAS EXPLICATIVAS SÃO PARTE INTEGRANTE DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

1. CONTEXTO OPERACIONAL: a) **Objetivos Sociais:** O Hospital Regional Público de Integração do Leste do Pará (HRPILP) faz parte da rede pública do estado do Pará e atende a região Metropolitana III, composta por 22 municípios da 3ª e 5ª Regional de Saúde e o município de Dom Eliseu, pertencente à 11ª Regional de Saúde, abrangendo uma população de, aproximadamente, 900 (novecentos) mil habitantes. A unidade oferece assistência de média e alta complexidade nas especialidades de cirurgia geral, traumatologia, ortopedia, neurologia/neurocirurgia, 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. O Hospital está situado à Rua Adelaide Bernardes, s/nº, bairro Nova Conquista, cidade de Paragominas/PA. b) **Contrato de Gestão:** O Hospital Regional Público de Integração do Leste do Pará (HRPILP) é administrado pelo Instituto Nacional de Desenvolvimento Social e Humano - INDSH (CNPJ 23.453.830/0001-70), desde 26 de maio de 2014, por meio de contrato de gestão nº 028/SESPA/2014, com vigência até 24 de janeiro de 2022 conforme 17º termo aditivo as operações de gestão finalizam-se nesta data. As atividades foram encerradas em 24/01/2022 e cumprindo à Administração a liquidação de demais obrigações diretas e absorção dos ativos residuais, restando, ao final do exercício, saldo remanescente de R\$ 253 em caixa equivalente de caixa e equivalentes de caixa, conforme nota explicativa 3. O INDSH é uma Entidade civil de direito privado, sem fins lucrativos e filantrópica. E 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 entidade 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 obrigações e exigências da Lei Complementar Nº 187/2021. **2. APRESENTAÇÕES DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS E PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS:** **2.1. Declaração de conformidade:** Com exceção aos ativos imobilizados e intangíveis que serão devolvidos ao poder concedente ao final do contrato de gestão e que não foram submetidos à avaliação de vida útil, 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 (R1) - 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 complementar 187/2021 e as demais alterações promovidas pelas Leis 11.638/07 e 11.941/09. As demonstrações contábeis foram aprovadas, pela Administração, em 28 de março de 2023. **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 "vendidos" 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 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 requeriam 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) **Auração 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 período de existência da entidade, que não tem Capital Social, devido a sua natureza jurídica de entidade sem finalidade de lucro, conforme prevê o art. 44 e seguintes do Código Civil. m) **Demonstrações dos fluxos de caixa:** As demonstrações dos fluxos de caixa foram preparadas pelo método indireto e estão apresentadas de acordo com o CPC 03 (R2) - Demonstração dos Fluxos de Caixa. **3. ENCERRAMENTO DE ATIVIDADE DE ADMINISTRAÇÃO HOSPITALAR:** Em 2022, o INDSH optou por descontinuar o contrato de gestão com a Secretaria do Estado do Pará, encerrando as atividades administrativas em 24 de janeiro de 2022. Com o encerramento da atividade de Administração, o INDSH efetuou a absorção, pela Sede Administrativa, de ativos e passivos remanescentes, após a liquidação de obrigações diretas ao contrato. Os efeitos dessas transferências estão demonstrados abaixo:

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA (MÉTODO INDIRETO)

	Per. de 01/01 a 24/01/22	2021
Fluxos das ativ. operacionais		
(Déficit) do período / exercício	(1.526.349)	(946.597)
Ajustes de reconciliação do resultado		
Depreciação/amortizações	35.132	406.769
(Déficit) ajustado	(1.491.217)	(539.828)
Varições no circulante das contas de ativo e passivo	(4.808.681)	27.213
Redução dos créditos (Aumento) / Redução em estoques (Aumento) em desp. antecipadas	22.924	204.645
Aum./(red.) de fornecedores	638.659	20.837
Aumento de obrig. trab.	2.939	3.452
(Red.)/Aum. de obrig. sociais	(1.791.221)	(75.365)
(Red.)/aum. de obrig. tribut.	(1.958.720)	(5.830)
(Redução) de outras obrigações	(265.474)	(18.663)
Ajustes patrimoniais	(109.702)	78
Encerramento de atividade	(52.538)	32.289
Caixa líquido utilizado nas atividades operacionais	(112)	(134.230)
Encerramento de atividade	(1.295.436)	-
Caixa líquido utilizado nas atividades operacionais	(6.299.898)	(512.615)
Atividades de investimentos	1.542.310	(494.001)
Aquisição de imobilizado	-	(661.560)
Aquisição de bens do intangível	-	(14.501)
Baixa de ativo	1.542.310	182.060
Atividades de financiamento	447.418	169.443
Transações c/ partes relacion.	447.418	169.443
Red. no cx e equiv. de caixa	(4.310.170)	(837.173)
Varição em caixa e equivalentes de caixa (Nota 4)		
Saldo existente no início do período/exercício	4.310.423	5.147.596
Saldo existente no final do período/exercício	253	4.310.423
Red. no cx e equiv. de caixa	(4.310.170)	(837.173)

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO SOCIAL

	Patrimônio Social	(Déficit) acumulado	Total
Em 31/12/20	11.538.001	(1.164.044)	10.373.957
Incorporação ao Patrimônio Social	(1.164.044)	1.164.044	-
Aj. patrimoniais	(134.230)	-	(134.230)
Déficit do exercício	-	(946.597)	(946.597)
Em 31/12/21	10.239.727	(946.597)	9.293.130
Incorporação ao Patrimônio Social	(946.597)	946.597	-
Déficit do período 01 a 24/01/22	-	(1.526.349)	(1.526.349)
Encerramento de atividade(Nota 3)	(1.295.436)	-	(1.295.436)
Aj. patrimoniais	(112)	-	(112)
Em 31/12/22	7.997.582	(1.526.349)	6.471.233
Encerramento Atividade			

	2022	2021
ATIVO		
CIRCULANTE		(559.191)
Estoques	-	(558.576)
Outros créditos	-	(615)
NÃO CIRCULANTE		(1.542.309)
Imobilizado próprio	-	(1.484.373)
Intangível próprio	-	(13.479)
Imobilizado gestão pública	-	(44.457)
TOTAL DO ATIVO		(2.101.500)
PASSIVO		
NÃO CIRCULANTE		(806.064)
Receita diferida	-	(44.457)
Partes relacionadas	-	(761.607)
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		(1.295.436)
Patrimônio Social	-	(1.295.436)
TOTAL PASSIVO		(2.101.500)

	2022	2021
4. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		
Caixas	-	1.000
Banco conta movimento	253	197.943
Aplicac. financ. de liquidez imediata	-	4.111.480
	253	4.310.423

As aplicações em Certificados de Depósito Bancário foram feitas em instituições de primeira linha no Brasil, com remuneração baseada nas taxas do Certificado de Depósito Interbancário-C

>>> continua >>>