

ISSAA- INSTITUTO DE SAÚDE SOCIAL E AMBIENTAL DA AMAZÔNIA				
Balanco Patrimonial - Em 31 de dezembro de 2024 e 2023 - (Em Reais)				
Ativo				
	Nota	2024	2023	
Ativo Circulante				
Caixa e equivalentes de caixa	3.1	10.702.445,60	29.029.345,02	
Contas a receber - Contrato de gestão	3.2	22.787.847,39	476.377,92	
Almoxnafado	4	4.594.464,80	4.745.747,68	
Direitos Diversos	3.3	723.339,04	1.795.585,60	
Total ativo circulante		38.808.096,83	36.047.056,22	
Ativo Não Circulante				
Imobilizado próprio	5	297.425,37	124.508,37	
(-) depreciação imobilizado próprio		(29.945,49)	-	
Imobilizado - Bens públicos SESPA	6	32.780.194,77	30.000.809,73	
(-)Depreciação Bens públicos SESPA		(11.544.044,70)	(8.597.673,30)	
(-) Bens Públicos SESPA		(21.236.150,07)	(21.403.136,43)	
Total ativo não circulante		267.479,88	124.508,37	
Total do ativo		39.075.576,71	36.171.564,59	
Passivo e patrimônio líquido				
	Nota	2024	2023	
Passivo Circulante				
Fornecedores	7	15.982.635,03	17.114.273,55	
Obrigações trabalhistas	8	13.314.832,37	12.998.216,26	
Obrigações tributárias	9	1.256.475,85	1.700.114,65	
Outras contas a pagar	10	318.506,66	343.034,71	
Provisão para Contingências	1	185.198,86	-	
Total do passivo circulante		31.057.648,77	32.155.639,17	
Passivo não circulante				
Empréstimos bancários		-	2.506.254,71	
Repasse a aplicar		171.345,31	1.239.735,60	
Total do passivo não circulante		171.345,31	3.745.990,31	
Patrimônio líquido				
Patrimônio social	11	(946.411,74)	877.707,09	
Superávit (déficit) acumulado do exercício		8.792.994,37	(607.771,98)	
		7.846.582,63	269.935,11	
Total do passivo e patrimônio líquido		39.075.576,71	36.171.564,59	
As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras				
Demonstrações do resultado				
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e 2023				
	Nota	2024	2023	
Receitas operacionais				
Receitas contrato de gestão	12.1	291.380.333,03	233.294.654,37	
Receitas de doações de materiais		21.831,35	17.741,80	
Ativos transferidos contrato de gestão		-	1.107.066,86	
		291.402.164,38	234.419.463,03	
Custos com Serviços de Saúde				
Pessoal e encargos	12.2.1	(80.746.271,90)	(64.569.030,67)	
Serviços profissionais	12.2.2	(135.911.636,03)	(114.331.136,11)	
Materiais e medicamentos	12.2.3	(31.539.616,15)	(24.015.437,83)	
Outros Custos		(875.626,34)	(110.600,02)	
Despesa com depreciação		(29.945,49)	-	
Impostos taxas e contribuições		(404.926,36)	(487.124,28)	
		(249.508.022,27)	(203.513.328,91)	
Despesas operacionais				
Gerais e administrativas	12.2.4	(35.327.007,13)	(32.193.259,84)	
Projeto Filantrópico	12.2.5	(128.235,15)	-	
		(35.455.242,28)	(32.193.259,84)	
Superávit (Déficit) operacional antes do resultado financeiro				
		6.438.899,83	(1.287.125,72)	
Resultado financeiro				
Receitas financeiras	12.2.6	1.737.407,60	1.690.467,80	
Despesas financeiras		(1.041.531,56)	(1.011.114,06)	
		695.876,04	679.353,74	
Superávit (Déficit) do exercício		7.134.775,87	(607.771,98)	
As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras				
Demonstrações do resultado abrangente				
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e 2023				
		2024	2023	
Superávit (Déficit) do período				
Ajuste de ano anterior		441.871,25	-	
Outros resultados abrangentes		-	-	
Resultado abrangente total do período		7.576.647,12	(607.771,98)	
As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras				
Demonstrações das mutações do patrimônio líquido				
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e 2023				
	Nota	Patrimônio Social	Superávit acumulado	Total do patrimônio líquido
Saldo em 1º de janeiro de 2023				
Apropriação do superávit do exercício anterior		(4.905.883,11)	5.783.590,20	877.707,09
Déficit do exercício		5.783.590,20	(5.783.590,20)	-
		-	(607.771,98)	(607.771,98)
Saldo em 31 de dezembro de 2023	11	877.707,09	(607.771,98)	269.935,11
Ajuste de exercício anterior				
Apropriação do déficit do exercício anterior		441.871,25	-	441.871,25
Superávit do exercício de 2024		(607.771,98)	607.771,98	-
Transferência de saldos HMIB		-	7.134.775,87	7.134.775,87
Transferência de saldos individualização		(1.658.218,10)	1.658.218,50	1.658.218,50
Saldo em 31 de dezembro de 2024		(946.411,74)	8.792.994,37	7.846.582,63
As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras				
Demonstrações dos fluxos de caixa				
Exercícios findos em 31 de dezembro 2024 e 2023				
		2024	2023	
Fluxo de caixa das atividades operacionais				
Superávit/(Déficit) do exercício		7.134.775,87	(607.771,98)	
Ajustado por :				
Depreciação imobilizado		29.945,49	-	
Receita de doações de materiais médicos		(21.831,35)	(17.741,80)	
(Aumento)/redução nos ativos em:				
Contas a receber - Contrato de gestão		(22.311.469,47)	354.211,26	
Almoxnafado		173.114,23	(2.201.005,44)	
Direitos Diversos		1.072.246,56	(1.542.746,94)	
Aumento/(redução) nos passivos em:				
Fornecedores		(1.131.638,52)	8.129.067,56	
Obrigações trabalhistas		316.616,11	2.708.385,36	
Obrigações tributárias		(443.638,80)	521.866,71	
Outras contas a pagar		(24.528,05)	114.160,58	
Provisão para Contingência		185.198,86	-	
Obrigações com terceiros		(750.857,74)	(1.283.922,54)	
Fluxo de caixa líquido proveniente das (utilizado nas) atividades operacionais		(15.772.066,81)	6.174.502,77	
Fluxo de caixa líquido utilizado nas atividades de investimento				
Recebimento de numerário para aquisição de imobilizado/intangível		1.483.833,88	7.089.569,86	
Devolução de recursos		(1.086.364,45)	-	
Aquisição de bens próprios		(172.917,00)	(124.109,37)	
Aquisição Bens públicos SESPA		(2.779.385,04)	(7.091.669,76)	
Fluxo de caixa líquido utilizado nas atividades de investimento		(2.554.832,61)	(126.209,27)	
Redução/ Aumento líquido em caixa e equivalentes de caixa				
		(18.326.899,42)	6.048.293,50	
Demonstração da (redução) aumento líquido do caixa equivalente de caixa				
No início do exercício		29.029.345,02	22.981.051,52	
No fim do exercício		10.702.445,60	29.029.345,02	
Redução/ Aumento líquido em caixa e equivalentes de caixa		(18.326.899,42)	6.048.293,50	
As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras				
Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras do Exercício Findo em 31 de Dezembro de 2024 - 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, mantém através da Secretaria de Estado de Saúde Pública do Estado do Pará- SESPA, Contratos de Gestão, de unidades de saúde pública, para operacionalizar e execução das ações e serviços de saúde no Estado de Pará, como descrito a seguir: 1.1 Contrato de Gestão SESPA nº 006/SESPA/2018, Processo nº 2018/571198, em 2020 o 2º Termo aditivo prorrogou a vigência contratual até 18/11/2024, para o gerenciamento, operacionalização e execução das ações e serviços em saúde na Policlínica POLI METROPOLITANA, em Belém. Através do 13º Termo Aditivo foi prorrogado para até 17 de maio de 2025. 1.2 Contrato de Gestão SESPA nº 006/SESPA/2021, Processo nº 2020/1054544, para o gerenciamento do Hospital Público Estadual Galleu, em Belém, foi prorrogado pelo 6º Termo Aditivo até 15/10/2024, foi prorrogado pelo 10º Termo Aditivo até 15de outubro de 2025. 1.3 Contrato de Gestão SESPA nº 004/SESPA/2022, Processo nº 2022/136553, para gerenciamento da Policlínica de Tucuruí/NATEA, teve sua vigência prorrogada através do 5º Termo aditivo até 31/05/2025, teve sua vigência prorrogada através do 5º Termo aditivo até 31/05/2025. 1.4 Contrato de Gestão SESPA nº 009/SESPA/2022,Processo nº 2022/1437156, para o gerenciamento do Hospital Materno Infantil de Barcarena (HMIB), teve sua vigência prorrogada através do 2º Termo aditivo, até 29/05/2024 e posterior prorrogação através do 3º Termo Aditivo até 28 de julho de 2024, data em que as operações de gestão foram encerradas com a ISSAA. 1.5 Contrato de Gestão SESPA nº 001/2023, Processo nº2023/1398473, para o gerenciamento do Hospital Regional Público do Sudeste do Pará Dr. Geraldo Veloso (HRSP), em Marabá, com vigência até 15/04/2024, que foi prorrogado através do 2º Termo Aditivo passando a vigência ser até 15 de abril de 2025. Segundo a assessoria jurídica da Administradora, para duas unidades de saúde, há contingências trabalhistas no valor de R\$ 185.198,86, que foi provisionado na conta Provisão para Contingência Trabalhista. 2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS - As demonstrações financeiras, compreendendo as contas patrimoniais e de resultado consolidadas da Administradora e das Unidades de saúde dos contratos ativos, os quais 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 o Comitê de Pronunciamentos Contábeis - CPC. Para melhor análise da posição patrimonial e do desempenho operacional de cada contrato de gestão, as demonstrações contábeis de 2024, estão sendo apresentadas de forma individual para maior transparência. As receitas de custeio para a gestão administrativa de cada Unidade de Saúde, são reconhecidas pela competência de cada contrato. Como descrito na nota nº 6, os recursos recebidos e aplicados em bens patrimoniais de cada Contrato de gestão, são registrados no Imobilizado como bens públicos - SESPA pelo custo histórico. Para fins gerenciais, são calculadas depreciações e amortizações com base na estimativa da vida útil dos mesmos, porém sem reflexo na variação patrimonial de cada contrato. 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 de 31 de dezembro de 2024. A Composição das disponibilidades, corresponde:				