INSTITUTO NACIONAL DE DESENVOLVIMENTO SOCIAL E HUMANO - INDSH

CENTRO HOSPITALAR JEAN BITAR

CNPJ 23.453.830/0015-75

BALANÇO PATRIMONIAL DOS EXERCÍCIOS FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016 - Em R\$

Ativo	Nota	2016	Passivo	Nota	2016
Circulante		5.889.441	Passivo Circulante		4.152.166
Caixa e equivalentes de caixa	2a e 3	2.331.552	Fornecedores	8	1.267.629
Contas a receber	1b e 4	2.700.000	Obrigações trabalhistas	2g e 9	1.189.913
Estoques	2b e 5	757.445	Obrigações sociais		189.815
Adiantamento a funcionárias		974	Obrigações fiscais		132.855
Adiantamento a fornecedores		49.734	Outras contas a pagar	10	1.149.421
Outros créditos		49.736	Obrigações para Investimento		222.533
Não Circulante		947.316	Não Circulante		461.660
Imobilizado líquido	2c e 6	124.570	Receitas Diferidas	11	461.660
Intangível líquido	2e e 7	361.086	Patrimônio Líquido		2.222.931
Imobilizado - Contrato de Gestão - líquido	2d e 6	461.660	Superávit/Déficit do exercício		2.222.931
Total do Ativo		6.836.757	Total do Passivo		6.836.757

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS PARA O EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016 - Em R\$

1- Contexto Operacional: a) Objetivos Sociais: O Centro Hospitalar Jean Bitar (CHJB) 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 sete 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.

b) Contrato de Gestão: O Centro Hospitalar Jean Bitar (CHJB) é administrado desde março de 2016 por meio de contrato de gestão pelo Instituto Nacional de Desenvolvimento Social e Humano - INDSH 23.453.830/0001-70, entidade civil, de direito privado, sem fins lucrativos, beneficente, filantrópica. O INDSH é considerado de utilidade pública pelo Decreto Federal nº 50.517/61, publicado no DOU em 23/12/1970, declarada de Utilidade Pública Estadual pela Lei Estadual nº 5.341/1969, declarada de Utilidade Pública Municipal pela Lei Municipal nº 416. Está registrada no Conselho Nacional de Assistência Social - CNAS, portadora de Certificado de Entidade de Fins Filantrópicos, renovado através da portaria 1.347 de 23/12/2015, para o triênio 1º de janeiro de 2015 a 31 de dezembro de 2017.

2. Apresentações das Demonstrações Financeiras e Principais Práticas Contábeis: As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com a Lei 6.404/76, 11.638/2007 e 11.941/2009, e as NBC - Normas Brasileiras de Contabilidade instituídas pelo CFC - Conselho Federal de Contabilidade, bem como a Resolução 1.409/2012, que aprovou a NBC ITG 2002, a lei nº 12.101/2009, que dispõem sobre a certificação das entidades beneficentes de assistência social e regulam os procedimentos de isenção de contribuição para a seguridade social a serem cumpridos pelas pessoas jurídicas de direito privado sem finalidades de lucros. Os sumários das principais práticas contábeis adotadas na preparação das demonstrações contábeis são: **a) Caixa e equivalente de caixa:** São representados 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, inferior ou igual ao preço de mercado. **c) Ativo imobilizado de institucional:** Os imobilizados são demonstrados pelo custo histórico de aquisição ou construção, deduzindo de depreciação acumulada, sendo calculado pelo método linear e leva em conta o período de vida útil e econômica do bem. **d) Ativo imobilizado de contrato de gestão:** Os imobilizados de Contrato de Gestão são demonstrados pelo custo histórico de aquisição ou construção adquiridos por meio de repasse de verbas específica para este fim conforme o contrato de gestão, deduzindo de depreciação acumulada, sendo calculado pelo método linear e leva em conta o período de vida útil e econômica do bem. **e) Ativo intangível de gestão pública:** Os intangíveis refletem os custos com direitos de uso de software. E estão sendo amortizados a taxas lineares. **f) Apuração do resultado do exercício:** As receitas e despesas são registradas pelo regime de competência, exceto quanto às receitas de doações e contribuições, reconhecidas quando efetivamente recebidas. **g) Provisão para férias e encargos:** Estão provisionadas integralmente pela parte vencida e proporcional a vencer, inclusive com os respectivos encargos sociais até a data do balanço. **h) Outros ativos e passivos circulantes e não circulantes:** Os ativos são reconhecidos quando for provável que seus benefícios econômicos futuros serão gerados em favor da Entidade. Os passivos são reconhecidos quando a Entidade possui a obrigação legal ou constituída como resultado de um evento passado, sendo provável que recurso econômico seja requerido para liquidá-lo. Referidos ativos e passivos são acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e das variações monetárias ou cambiais incorridos. Os ativos e passivos são classificados como circulantes quando sua realização ou liquidação é provável que ocorra nos próximos doze meses. **i) Ajuste a valor presente de ativos e passivos:** Nas transações de 2016 não houve operação de longo prazo (ou relevantes de curto prazo) que se dessemem ser ajustadas a valor presente. **j) Patrimônio líquido:** O Grupo Patrimônio Líquido é representado pelo Patrimônio Social acrescido pelos resultados apurados e incorporados anualmente, após deliberação em Assembleia Geral Ordinária.

3. Caixa e Equivalentes de Caixa

Descrição	2016
Banco conta movimento	351.435
Aplicações financeiras de liquidez imediata	1.980.117
Total	2.331.552

4. Contas Receber: Referem-se a contas a receber de contrato de gestão com a Secretária do Estado do Pará.

Descrição	2016
Contrato de gestão número 002/2016 - SESPA	2.700.000
Total	2.700.000

5. Estoques

Descrição	2016
Drogas e Medicamentos	230.072
Dietas Enterais e Parenterais	8.601
Fios Cirúrgicos	69.282
Filmes e Químicos	907
Materiais de uso do paciente	215.769
Produtos de Limpeza	46.858
Demais materiais	185.956
Total	757.445

6. Imobilizado

Imobilizado contrato de Gestão.

Taxa anual Depreciação %	Custo	Depreciação	2016 Líquido	
Equipamentos informática	20	20.014	(2.569)	17.445
Obras em andamento		107.125	-	107.125
Total		127.139	(2.569)	124.570

Imobilizado contrato de Gestão com recursos investimento

Taxa anual Depreciação %	Custo	Depreciação	2016 Líquido	
Móveis e utensílios	10	40.516	(976)	39.540
Aparelho de Medicina	10	300.304	(8.314)	291.991
Equipamentos Informática	20	77.009	(5.105)	71.904
Máquinas e equipamentos	10	5.497	(76)	5.421
Instrumentos Cirúrgicos	10	54.140	(1.335)	52.805
Total		477.466	(15.806)	461.660

7. Intangível

Intangível contrato de Gestão.

Taxa anual amortização %	Custo	Depreciação	2016 Líquido	
Direito de uso	20	413.404	(52.318)	361.086
Total		413.404	(52.318)	361.086

8. Fornecedores

Descrição	2016
Materiais e medicamentos	638.587
Serviços	163.162
Serviços médicos	465.880
Total	1.267.629

9. Obrigações Trabalhistas

Descrição	2016
Obrigações trabalhistas	542.612
Provisão férias	593.857
Provisão PIS s/férias	5.937
Provisões FGTS s/férias	47.507
Total	1.189.913

10. Outras Contas a Pagar

Descrição	2016
Contas a pagar	392.656
Sede administrativa	302.177
Telefone Vivo	4.588
Contas a pagar hospitalais	450.000
Total	1.149.421

11. Receitas Diferidas: O hospital recebeu em 2016 o total de R\$ 700.000 como verba para investimento, utilizado no exercício de 2016 o montante de R\$ 477.466. O montante demonstrado no grupo de receita diferida em 31/12/2016, refere-se à entrada do imobilizado com o contrato de gestão no hospital, contabilizando a depreciação mensal dos bens na conta receita diferida no passivo conforme abaixo:

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DOS EXERCÍCIOS FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016 - Em R\$

Descrição	Nota	2016
Receitas		
Serviços prestados pacientes SUS		25.300.000
Total		25.300.000
Despesas		(23.150.899)
Pessoal e encargos		(7.133.366)
Serviços de terceiros		(9.405.651)
Materiais e medicamentos		(3.337.913)
Impostos, taxas e contribuições.		(5.679)
Depreciação/amortização		(70.694)
Despesa - renúncia fiscal	12	(2.379.138)
(-) Receita - renúncia fiscal	12	2.379.138
Despesas gerais		(3.212.588)
Despesas financeiras		(102.130)
Receitas financeiras		117.122
Resultado Operacional		2.149.101
Outras Receitas		73.830
Outras receitas		58.024
Receitas depreciação		15.806
Superávit Exercício		2.222.931

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016 - Em R\$

Descrição	Superávit do Exercício	Total
Em 31 de dezembro de 2015	-	-
Superávit do período	2.222.931	2.222.931
Total	2.222.931	2.222.931

As notas explicativas são partes integrantes das demonstrações contábeis

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA - MÉTODO INDIRETO PARA O EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016 - Em R\$

Eventos	2016
Superávit do exercício	2.222.931
Depreciação/amortizações	70.694
(=) Total do ajuste líquido	2.293.625
Variações no circulante das contas de ativo e passivo	605.937
Aumento / redução dos créditos - circulante	(2.749.736)
Aumento / redução de estoques	(757.445)
Aumento / redução das desp. do exercício seguinte	(50.708)
Aumento / redução de fornecedores	1.267.629
Aumento / redução de obrigações trabalhistas	1.189.913
Aumento / redução de obrigações sociais	189.815
Aumento / redução de obrigações tributárias	132.854
Aumento / redução de outras obrigações	921.954
Aumento / redução das obrigações - não circulante	461.661
(=) Caixa líquido proveniente das atividades operacionais	2.899.562
Atividades de investimentos	(1.018.010)
Aquisição de imobilizado	(604.606)
Aquisição de bens do intangível	(413.404)
Atividades de financiamentos	450.000
Aumento / redução de outras obrigações - circulante	450.000
(=) Variação do caixa e equivalente	2.331.552
Saldo existente no início do exercício	-
Saldo existente no final do exercício	2.331.552
(=) Resultado final de caixa (disponível)	2.331.552

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

Descrição	2016
Imobilizado - contrato de gestão	477.466
Total investido em ativo	477.466
Depreciação/amortização acumulada	(15.806)
Total imobilizado/intangível líquido	461.660
Receita diferida	461.660

12. Isenções Usufruídas: Como entidade beneficente, sem fins lucrativos, o Instituto Nacional de Desenvolvimento Social e Humano não distribui parcela de seu patrimônio, ou de suas rendas, a título de lucro ou participação no resultado, aplica integralmente no país os recursos para manutenção dos seus objetivos institucionais e mantém escrituração regular de suas receitas e despesas, está imune do imposto de renda, da contribuição social e dos impostos estaduais e municipais de acordo com o dispositivos da Constituição Federal do Brasil - CF e Código Tributário Nacional - CTN O valor da isenção do recolhimento da contribuição patronal sobre a folha de pagamento e serviços prestados por contribuintes individuais, devido ao INSS e o valor da COFINS estão demonstrados e contabilizado, como se devido fosse.

Descrição	2016
Isenção das contribuições previdenciária	1.618.397
COFINS	760.741
Total	2.379.138

13. Seguros: A Entidade não possui seguros para cobrir eventuais perdas. Belém/PA, 31 de dezembro de 2016.

Giovani Luís Padão Merenda
Diretor Executivo - CPF: 539.924.660-00
Manoel Wagner Gaia de Melo - Contador - CRC PA - 018220/O

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Ilmos. Srs. Diretores do Instituto Nacional de Desenvolvimento Social e Humano - INDSH - Centro Hospitalar Jean Bitar - Belém - PA. **Opinião:** Examinamos as demonstrações contábeis do Instituto Nacional de Desenvolvimento Social e Humano - INDSH - Centro Hospitalar Jean Bitar, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2016 e as respectivas demonstrações do resultado do período, das mutações do patri-

mônio líquido e dos fluxos de caixa para o período findo naquela data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis. Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira do Instituto Nacional de Desenvolvimento Social e Humano - INDSH - Centro Hospitalar Jean Bitar, em 31 de

dezembro de 2016, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo naquela data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, em especial a Resolução CFC 1409/2012 (que aprovou a ITG 2002 (R1) - Entidades sem Finalidades de Lucros). **Base para opinião:** Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformi-

continua...