

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

ATIVO			
	NOTA	2023	2022
ATIVO CIRCULANTE		36.047.056,22	26.591.479,80
Caixa e Equivalente de Caixa	3.1	29.029.345,02	22.981.051,52
Créditos a Realizar	3.2	2.271.963,52	1.083.427,84
Almoxnarifado	4	4.745.747,68	2.527.000,44
ATIVO NÃO-CIRCULANTE		124.508,37	399,00
Imobilizado	5	124.508,37	399,00
TOTAL DO ATIVO		36.171.564,59	26.591.878,80
PASSIVO			
	NOTA	2023	2022
PASSIVO CIRCULANTE		33.395.374,77	19.779.345,64
Fornecedores	6	3.275.193,92	1.813.341,18
Obrigações Trabalhistas	7	7.565.006,17	3.209.521,47

Obrigações Tributárias	8	1.700.114,65	1.178.247,94
Contas a Pagar	9	14.175.826,12	7.363.830,67
Provisões Trabalhistas	10	5.433.210,09	2.790.497,18
Contrados de Gestão a Aplicar	11	1.239.735,60	3.386.998,93
Outros Contas balancete		6.288,22	36.908,27
PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO		2.506.254,71	5.934.826,07
Emprestimo Bancario	12	2.506.254,71	5.934.826,07
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		269.935,11	877.707,09
Patrimônio Social	16	877.707,09	4.905.883,11
Superávit (Déficit) do Exercício		(607.771,98)	5.783.590,20
TOTAL DO PASSIVO+PATRIMONIO LIQUIDO		36.171.564,59	26.591.878,80

As notas explicativas da administração são parte integrante das demonstrações financeiras.

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS AO EXERCÍCIO ENCERRADO EM 31 DE DEZEMBRO (Em Reais)								
	2023						2022	
	Administradora ISSAA	Poli Metropolitana	Hospital Galileu	Policlinica Tucuruí	Hospital Materno Infantil Barcarena	Hospital regional Públi- do do Sudeste do Pará	CONSOLIDADO	CONSOLIDADO
Receitas Operacionais	8.164.976,90	50.907.846,91	47.979.995,79	37.008.519,20	37.837.833,66	62.406.092,46	244.305.264,92	123.403.270,42
Receita de Contratos SESP	8.109.154,32	50.267.431,26	47.638.633,46	36.610.303,35	37.666.441,48	61.198.024,59	241.489.988,46	121.370.601,11
Receitas Financeiras	55.822,58	640.415,65	341.362,33	398.215,85	171.392,18	101.001,01	1.708.209,60	1.165.904,36
Outras Receitas Operacionais						1.107.066,86	1.107.066,86	866.764,95
Custos e Despesas Operacionais	(4.780.511,23)	(50.348.239,39)	(47.748.816,20)	(37.143.518,66)	(37.782.609,46)	(67.109.341,96)	(244.913.036,90)	(117.619.680,22)
Custos Operacionais	(339.833,33)	(45.011.786,98)	(40.131.223,41)	(32.287.149,46)	(33.926.835,13)	(61.303.407,54)	(213.000.235,85)	(97.411.255,19)
Despesas Operacionais	(3.617.151,29)	(5.068.885,89)	(7.480.204,40)	(4.755.445,29)	(3.764.726,72)	(5.728.149,12)	(30.414.562,71)	(19.169.400,57)
Impostos e Taxas	(29.695,81)	(227.722,63)	(90.096,43)	(77.127,25)	(38.848,81)	(23.633,35)	(487.124,28)	(110.784,88)
Despesas Finan.Bancárias	(793.830,80)	(39.843,89)	(47.291,96)	(23.796,66)	(52.198,80)	(54.151,95)	(1.011.114,06)	(928.239,58)
Receitas/Despesas Extraordinarias							-	-
Superávit (Déficit) do Exercício	3.384.465,67	559.607,52	231.179,59	(134.999,46)	55.224,20	(4.703.249,50)	(607.771,98)	5.783.590,20

As notas explicativas da administração são parte integrante das demonstrações financeiras.

FLUXO DE CAIXA AO EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO (Em Reais)		
	2023	2022
ATIVIDADE OPERACIONAL		
Contratos de Gestão SESP	233.380.834,14	114.782.494,67
Receita Financeira	1.708.209,60	1.161.837,18
Contratos Investimentos	4.942.306,53	10.941.233,40
(+) Repasses a Receber da SESP - Sdo Inicial	122.166,66	21.333,33
(-) Repasses a Receber da SESP - Sdo Final	(476.377,92)	(122.166,66)
GERAÇÃO BRUTA DE CAIXA	239.677.139,01	126.784.731,92
Material de Almoxnarifado Consumido	25.873.444,64	11.012.074,05
(+) Estoque Final	4.737.234,99	2.527.000,44
(-) Estoque Inicial	(2.527.000,44)	(2.141.506,22)
Total Compras de Almoxnarifado	28.083.679,19	11.397.568,27
(+) Fornecedores - Sdo Inicial	1.560.632,16	774.867,88
(-) Fornecedores - Sdo Final	(3.275.193,92)	(1.813.341,18)
Total Pagamento a Fornecedores	26.369.117,43	10.359.094,97
Despesa com Salários e Encargos	66.371.343,66	26.416.393,32
(+) Despesas Gerais	115.776.383,87	72.855.602,57
(+) Salários e Encargos Sociais a Pagar - Inicial	6.000.018,65	2.647.605,72
(-) Salários e Encargos Sociais a Pagar - Final	(12.998.216,26)	(6.000.018,65)
(+) Contas a Pagar - Inicial	18.153.520,90	11.987.174,21
(-) Contas a Pagar - Final	(19.628.219,30)	(21.143.157,66)
Total Pagamento de Despesas	200.043.948,95	97.122.694,48
CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	13.264.072,63	19.302.942,47
ATIVIDADE DE INVESTIMENTO		
Compra de Imobilizado	7.215.779,13	8.202.868,95
CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	7.215.779,13	8.202.868,95
VARIACÃO DAS DISPONIBILIDADES	6.048.293,50	11.100.073,52
VALOR INICIAL DAS DISPONIBILIDADES	22.981.051,52	11.880.977,97
VALOR FINAL DAS DISPONIBILIDADES	29.029.345,02	22.981.051,52

As notas explicativas da administração são parte integrante das demonstrações financeiras.

DEMONSTRAÇÃO DAS MUDAÇÔES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO - (Em Reais)			
DESCRIÇÃO	PATRIMÔNIO SOCIAL	SUPERÁVIT / (DÉFICIT)	TOTAL
Saldos em 31 de dezembro de 2021	9.797.924,00	(14.703.807,11)	(4.905.883,11)
Transferência Superávit 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
Transferência Superávit acumulado	5.783.590,20	(5.783.590,20)	
Déficit do exercício 2023		(607.771,98)	(607.771,98)
Saldos em 31 de dezembro de 2022	877.707,09	(607.771,98)	269.935,11

As notas explicativas da administração são parte integrante das demonstrações financeiras.

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS DO EXERCÍCIO
FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 - 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- SESP, Contratos de Gestão, de unidades de saúde pública, para operacionalizar e execução das ações e serviços de saúde no Estado de Pará. Contrato de Gestão SESP 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.

Contrato de Gestão SESP nº 006/SESPA/2021, Processo nº 2020/1054544, para o gerenciamento do Hospital Público Estadual Galileu, em Belém, foi prorrogado pelo 6º Termo Aditivo até 15/10/2024. Contrato de Gestão SESP 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. Contrato de Gestão SESP nº 009/SESPA/2022, Processo nº 2022/1437156, para o gerenciamento do Hospital Materno Infantil de Barcarena, teve sua vigência prorrogada através do 2º Termo aditivo, até 29/05/2024. Contrato de Gestão SESP nº 001/2023, Processo nº 2023/1398473, para o gerenciamento do Hospital Regional Público do Sudeste do Pará Dr. Geraldo Veloso (HRSP), em Marabá, com vigência até 15/04/2024. 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 o Comitê de Pronunciamentos Contábeis - CPC. Para melhor análise do desempenho operacional, a demonstração de resultados do exercício de 2023, está sendo apresentada de forma desmembrada, por cada unidade de saúde, inclusive com a 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, os 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, os bens desses contratos, são calculadas depreciações e amortizações com base na estimativa da vida útil dos mesmos, porém sem reflexo na demonstração de resultados dessas unidades.

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	2023	2022
Caixa	9.948,92	11.652,89
BANPARÁ Contas Correntes	10.901.212,60	6.356.290,39
BANPARÁ Aplicação Financeira	18.118.183,45	16.613.108,24
TOTAL	29.029.345,02	22.981.051,52

3.2 Créditos a Realizar

Descrição	2023	2022
Repassa a receber SESP	476.377,92	122.166,66
Adiantamento fornecedores	1.433.952,01	715.501,34
Adiantamento empregados	167.271,66	144.482,44
Outros créditos	194.361,93	101.277,40
TOTAL	2.271.963,52	1.083.427,84

Adiantamento a fornecedores referem-se, principalmente, a repasses contratuais a empreiteiro de obras em curso na Policlínica de Tucuruí, no valor de R\$ 1.163.558,69, que serão apropriados ao final das obras. 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 de cada unidade, na data do balanço os montantes desses materiais, foram como segue.

Descrição	2023
Poli Metropolitana	363.670,96
Hospital Galileu	1.114.324,78
Policlinica Tucuruí	542.186,92
Hospital M.I.Barcarena	711.736,13
Marabá	2.013.828,89
Total	4.745.747,68

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, conforme a seguir demonstrado.

Descrição	Custo	Depreciação	Valor Líquido	Valor Líquido
	2023	2023	2023	2022
Poli Metropolitana	21.936.205,89	7.777.522,73	14.158.683,16	11.368.139,94
Hospital Galileu	307.740,42	64.709,19	243.031,23	284.503,81
Policlinica Tucuruí	7.756.863,42	755.441,38	7.001.422,04	5.384.804,40
Total	30.000.809,73	8.597.673,30	21.403.136,43	17.037.448,15

O custo em curso na Policlínica Tucuruí, no valor de R\$ 1.163.558,69, para aplicações em obras em andamento, será apropriado ao custo da obra quando da conclusão da mesma (vide nota 3.2). O saldo do balanço corresponde principalmente a bens da administradora no valor de R\$ 114.137,69. A depreciação calculada para fins gerenciais, no ano de 2023, não teve reflexo no resultado de cada unidade de saúde, como segue.

Descrição	Depreciação 2023
Poli Metropolitana	(2.041.568,89)
Hospital Galileu	(41.472,58)
Policlinica Tucuruí	(642.940,01)
Total	(2.725.981,48)