

INSTITUTO NACIONAL DE DESENVOLVIMENTO SOCIAL E HUMANO - INDSH**HOSPITAL JEAN BITAR**

CNPJ 23.453.830/0015-75

BALANÇO PATRIMONIAL DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31/12/2018 E 2017 - Em Reais (R\$)

	Nota	2018	2017 (Reapresentado)		Nota	2018	2017 (Reapresentado)
Ativo				Passivo			
Circulante		7.217.390	7.447.230	Circulante		3.933.017	4.997.283
Caixa e equivalentes de caixa	4	2.876.932	947.776	Fornecedores	10	1.598.385	2.630.067
Contas a receber	5	3.250.000	5.600.000	Obrigações trabalhistas	11	1.756.729	1.461.859
Estoques	6	872.739	744.206	Obrigações sociais		260.553	211.062
Adiantamento a Funcionários		120.668	8.157	Obrigações fiscais		119.245	59.672
Outros Créditos		23.926	113.870	Partes Relacionadas	9	198.053	634.623
Despesas antecipadas		6.970	7.487	Outras contas a pagar		52	-
Partes Relacionadas	9	66.155	25.734	Não Circulante		2.186.125	1.613.427
Não Circulante		2.048.678	1.024.077	Receitas Diferidas	12	1.834.165	732.930
Depósito judicial	13	9.350	-	Obrigações para Investimento		351.960	880.497
Imobilizado líquido	7	9.439	13.442	Patrimônio Líquido	14	3.146.926	1.861.297
Intangível líquido	8	195.724	278.405	Patrimônio social		1.861.297	2.316.954
Imobilizado, líquido - Contrato de Gestão	7	1.834.165	732.930	Superávit/(déficit) acumulado		1.285.629	(455.657)
Total do Ativo		9.266.068	8.472.007	Total do Passivo Patrimônio Líquido		9.266.068	8.472.007

As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DOS EXERCÍCIOS**FINDOS EM 31 DE DEZEMBROS DE 2018 E 2017 - Em Reais (R\$)**

	Nota	2018	2017 (Reapresentado)
Receitas Operacionais		37.454.966	33.100.000
Serviços prestados pacientes SUS		37.454.966	33.100.000
Custos		(30.107.818)	(27.957.669)
Serviços de terceiros		(9.632.006)	(8.617.805)
Pessoal e encargos		(14.376.894)	(14.511.060)
Materiais e medicamentos		(6.098.918)	(4.828.804)
Despesas		(6.102.919)	(5.634.275)
Pessoal e encargos		(2.408.002)	(2.154.451)
Despesas gerais e administrativas	15	(3.605.351)	(3.388.072)
Depreciação/amortização		(199.650)	(157.450)
Impostos, taxas e contribuições		(8.543)	(35.908)
Outras receitas e despesas operacionais		118.627	101.606
Financeiras Líquidas		41.400	36.287
Despesas financeiras		(54.526)	(83.502)
Receitas financeiras		95.926	119.789
Superávit/(Déficit) do Exercício		1.285.629	(455.657)

As Notas Explicativas São parte integrante das Demonstrações Contábeis

NOTAS EXPLICATIVAS AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DOS**EXERCÍCIOS FINDOS EM 31/12/2018 E 2017 - 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 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. 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 Rua 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 002/2016, vigente até 10/03/2020. 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

A Entidade é portadora do Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social na área da Saúde - CEBAS, cuja manutenção foi deferida para o triênio 1º janeiro de 2018 a 31/12/2020, pela portaria nº 78 de 18.01.2018, pelo Ministério da Saúde. **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 18 de março de 2019. **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 "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 deferida 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

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO SOCIAL DOS**EXERCÍCIOS FINDOS EM 31/12/2018 E 2017 - Em Reais (R\$)**

	Patrimônio Social	Superávit/(Déficit) acumulado	Total
Em 31/12/2016	-	2.222.931	2.222.931
Incorporação ao Patrimônio Social	2.222.931	(2.222.931)	-
Transferências	(44.952)	-	(44.952)
Ajustes patrimoniais	138.975	-	138.975
Déficit do exercício	-	(455.657)	(455.657)
Em 31/12/2017	2.316.954	(455.657)	1.861.297
Incorporação ao Patrimônio Social	(455.657)	455.657	-
Superávit do exercício	-	1.285.629	1.285.629
Em 31/12/2018	1.861.297	1.285.629	3.146.926

As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - MÉTODO INDIRETO DOS**EXERCÍCIO FINDOS EM 31/12/2018 E 2017 - Em Reais (R\$)**

	2018	2017 (Reapresentado)
Fluxos de caixa de atividades operacionais		
Superávit/(Déficit) do exercício	1.285.629	(455.657)
Ajustes para reconciliar o resultado		
Depreciação/amortizações	199.650	157.450
Superávit/(Déficit) ajustado	1.485.279	(298.207)
Variações das contas de ativo e passivo	2.135.069	(707.370)
Aumento em créditos - circulante	2.318.083	(2.947.317)
Aumento em estoques	(128.533)	13.239
(Aumento)/redução das despesas antecipadas	517	(7.487)
Aumento em fornecedores	(1.031.682)	1.362.438
Aumento/(redução) de obrigações trabalhistas	294.870	271.946
Aumento/(redução) de obrigações sociais	49.491	21.247
(Redução) de obrigações tributárias	59.733	(73.183)
Aumento/(redução) de outras obrigações	52	286.454
Redução das obrigações - não circulante	572.698	271.270
Ajustes patrimoniais	-	94.023
Caixa líquido proveniente das/(utilizado) nas atividades operacionais	3.620.348	(1.005.577)
Atividades de investimentos	(1.214.201)	(234.911)
Aquisição de imobilizado	(1.214.201)	(234.911)
Atividades de financiamento	(476.991)	(143.288)
Partes relacionadas	(476.991)	(143.288)
Aumento/(diminuição) no caixa e equivalentes de caixa	1.929.156	(1.383.776)
Variação em caixa e equivalentes de caixa (Nota 4)		
Saldo existente no início do exercício	947.776	2.331.552
Saldo existente no final do exercício	2.876.932	947.776
Aumento/(diminuição) no caixa e equivalentes de caixa	1.929.156	(1.383.776)

As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis

da vida útil econômica esperada. **d) Ativo intangível:** Os intangíveis tanto da gestão pública quanto própria, reflete 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 requeiram 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) Apuração do Superávit/Déficit:** **continua...**