

**ISSAA- INSTITUTO DE SAÚDE SOCIAL E AMBIENTAL DA AMAZÔNIA**  
**Balanco Patrimonial - Em 31 de dezembro de 2025 e 2024 - (Em Reais)**

Ativo	Nota	2025		2024	
<b>Ativo Circulante</b>					
Caixa e equivalentes de caixa	3.1	39.352.001,63	10.702.445,60		
Contas a receber - Contratos de gestão	3.2	32.355,68	22.787.847,39		
Almoxarifado	4	5.363.778,74	4.594.464,80		
Direitos Diversos	3.3	398.752,37	723.339,04		
<b>Total ativo circulante</b>		<b>45.146.888,42</b>	<b>38.808.096,83</b>		
<b>Ativo Não Circulante</b>					
Imobilizado próprio		328.822,07	297.425,37		
(-) depreciação imobilizado próprio		(73.584,49)	(29.945,49)		
Imobilizado - Bens públicos em nosso poder	6	34.071.840,79	32.780.194,77		
(-) Depreciação Bens SESPAs em nosso poder		(14.753.824,61)	(11.544.044,70)		
(-) Bens SESPAs em nosso poder		(19.318.016,18)	(21.236.150,07)		
<b>Total ativo não circulante</b>		<b>255.237,58</b>	<b>267.479,88</b>		
<b>Total do ativo</b>		<b>45.402.126,00</b>	<b>39.075.576,71</b>		

Passivo e patrimônio líquido					
	Nota	2025		2024	
<b>Passivo Circulante</b>					
Fornecedores	7	19.014.339,48	15.982.635,03		
Obrigações trabalhistas	8	13.808.488,58	13.314.832,37		
Obrigações tributárias	9	1.206.906,58	1.256.475,85		
Outras contas a pagar	10	373.299,33	318.506,66		
Provisão para contingências	1	642.646,29	185.198,86		
<b>Total do passivo circulante</b>		<b>35.045.680,26</b>	<b>31.057.648,77</b>		
<b>Passivo não circulante</b>					
Repasses a aplicar		-	171.345,31		
<b>Total do passivo não circulante</b>		<b>-</b>	<b>171.345,31</b>		
<b>Patrimônio líquido</b>					
Patrimônio social anterior		7.846.582,63	(946.411,74)		
Superávit do exercício	11	2.509.863,11	8.792.994,37		
<b>Total do passivo e patrimônio líquido</b>		<b>45.402.126,00</b>	<b>39.075.576,71</b>		

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações contábeis

Demonstração do resultado			
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2025 e 2024			
(Em Reais)			
	Nota	2025	2024
<b>Receitas operacionais</b>			
Receitas contrato de gestão	12.1	302.912.366,78	291.380.333,03
Receitas de doações de materiais		22.717,46	21.831,35
<b>Total do resultado operacional</b>		<b>302.935.084,24</b>	<b>291.402.164,38</b>
<b>Receita não operacional</b>			
Reversão contingência trabalhista		144.655,67	-
<b>Custos com Serviços em Saúde</b>			
Pessoal e encargos	12.2.1	(75.738.091,78)	(80.746.271,90)
Serviços profissionais	12.2.2	(149.246.378,40)	(135.911.636,03)
Materiais e medicamentos	12.2.3	(36.532.696,98)	(31.539.616,15)
Outros Custos		(1.729.359,68)	(875.626,34)
Despesa com depreciação		(43.639,00)	(29.945,49)
Impostos taxas e contribuições		(519.073,06)	(404.926,36)
<b>Total do resultado operacional</b>		<b>(263.809.238,90)</b>	<b>(249.508.022,27)</b>
<b>Despesas operacionais</b>			
Gerais e administrativas	12.2.4	(37.725.500,82)	(35.327.007,13)
Prestação de serviços ambulatoriais ao SUS	12.2.5	(306.671,33)	(128.235,15)
<b>Total do resultado financeiro</b>		<b>(38.032.172,15)</b>	<b>(35.455.242,28)</b>
<b>Superávit operacional antes do resultado financeiro</b>		<b>1.238.328,86</b>	<b>6.438.899,83</b>
<b>Resultado financeiro</b>			
Receitas financeiras		1.923.562,34	1.737.407,60
Despesas financeiras		(652.028,09)	(1.041.531,56)
	12.2.6	1.271.534,25	695.876,04
<b>Superávit do exercício</b>		<b>2.509.863,11</b>	<b>7.134.775,87</b>

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações contábeis

Demonstração do resultado abrangente		
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2025 e 2024		
(Em Reais)		
	2025	2024
<b>Superávit do período</b>	<b>2.509.863,11</b>	<b>7.134.775,87</b>
Outros resultados abrangentes	-	441.871,25
<b>Resultado abrangente total do período</b>	<b>2.509.863,11</b>	<b>7.576.647,12</b>

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações contábeis

**Demonstrações das mutações do patrimônio líquido**  
**Exercícios findos em 31 de dezembro de 2025 e 2024**  
**(Em Reais)**

	Patrimônio social	Superávit acumulado	Total do patrimônio líquido
<b>Saldo em 01 de janeiro de 2024</b>	<b>877.707,09</b>	<b>(607.771,98)</b>	<b>269.935,11</b>
Ajuste de exercício anterior	441.871,25	-	441.871,25
Absorção do déficit do exercício anterior	(607.771,98)	607.771,98	-
Transferência de saldos HMIB	-	1.658.218,50	1.658.218,50
Transferência de saldos individualização	(1.658.218,10)	-	(1.658.218,10)
Superávit do exercício	-	7.134.775,87	7.134.775,87
<b>Saldo em 31 de dezembro de 2024</b>	<b>(946.411,74)</b>	<b>8.792.993,37</b>	<b>7.846.582,63</b>
Absorção do déficit do exercício anterior	8.792.994,37	(8.792.994,37)	-
Superávit do exercício	-	2.509.863,11	2.509.863,11
<b>Saldo em 31 de dezembro de 2025</b>	<b>7.846.582,63</b>	<b>2.509.862,11</b>	<b>10.356.445,74</b>

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações contábeis

**Demonstrações dos fluxos de caixa**  
**Exercícios findos em 31 de dezembro 2025 e 2024**  
**(Em Reais)**

	2025	2024
<b>Fluxo de caixa das atividades operacionais</b>		
<b>Superávit/(Déficit) do exercício</b>	2.509.863,11	7.134.775,87
Ajustado por :		
Depreciação imobilizado	43.639,00	29.945,49
Receita de doações de materiais médicos	(22.717,46)	(21.831,35)
<b>(Aumento)/redução nos ativos em:</b>		
Contas a receber - Contrato de gestão	22.755.491,71	(22.311.469,47)
Almoxarifado	(766.996,48)	173.114,23
Direitos Diversos	324.586,67	1.072.246,56
<b>Aumento/(redução) nos passivos em:</b>		
Fornecedores	3.031.704,45	(1.131.638,52)
Obrigações trabalhistas	493.656,21	316.616,11
Obrigações tributárias	(49.569,27)	(443.638,80)
Outras contas a pagar	54.792,67	(24.528,05)
Provisão para Contingência	57.447,43	185.198,86
Obrigações com terceiros	-	(750.857,74)
<b>Fluxo de caixa líquido proveniente das (utilizado nas) atividades operacionais</b>	<b>28.831.898,04</b>	<b>(15.772.066,81)</b>
<b>Fluxo de caixa de atividades de investimento</b>		
Aquisição de bens próprios	(10.996,70)	(172.917,00)
Aquisição de ativo imobilizado - Bens públicos em nosso poder	(1.278.181,02)	(2.779.385,04)
Recebimento de numerário para aquisição de imobilizado/intangível	1.141.649,88	1.483.833,88
<b>Fluxo de caixa líquido utilizado nas atividades de investimento</b>	<b>(147.527,84)</b>	<b>(1.468.468,16)</b>
<b>Fluxo de caixa de atividades de financiamento</b>		
Devolução de recurso	(34.814,17)	(1.086.364,45)
<b>Fluxo de caixa líquido proveniente das atividades de financiamento</b>	<b>(34.814,17)</b>	<b>(1.086.364,45)</b>
<b>Aumento/(Redução) líquido em caixa e equivalentes de caixa</b>	<b>28.649.556,03</b>	<b>(18.326.899,42)</b>
<b>Demonstração da (redução) aumento líquido do caixa equivalente de caixa</b>		
No início do exercício	10.702.445,60	29.029.345,02
No fim do exercício	39.352.001,63	10.702.445,60
<b>Aumento/(Redução) líquido em caixa e equivalentes de caixa</b>	<b>28.649.556,03</b>	<b>(18.326.899,42)</b>

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações contábeis

**Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis do Exercício Findo em 31 de Dezembro de 2025**  
**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- SESPAs, os Contratos de Gestão, de unidades de saúde pública, para operacionalizar e execução das ações e serviços de saúde no Estado de Pará, em 2025:

1.1 Contrato de Gestão SESPAs 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, prorrogado pelo termo Aditivo 15º até 13 de novembro de 2025 e prorrogado pelo 17º Termo Aditivo até 12 de maio de 2026.

1.2 Contrato de Gestão SESPAs 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, foi prorrogado pelo 10º Termo Aditivo até 15 de outubro de 2025, prorrogado pelo 12º Termo Aditivo até 15 de outubro de 2026.

1.3 Contrato de Gestão SESPAs 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, prorrogado pelo 8º Termo Aditivo até 31/05/2026.

1.4 Contrato de Gestão SESPAs nº 001/SESPA/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, que foi prorrogado através do 2º Termo Aditivo passando a vigência ser até 15 de abril de 2025, foi prorrogado pelo 5º Termo Aditivo até 15 de abril de 2026.

1.5 Contrato de Gestão SESPAs nº 002/SESPA/2025, Processo nº 2024/2453994, para gerenciamento da Policlínica/Nateia de Marabá, teve seu início em 31/03/2025 com vigência até 31/03/2026. Aguardando novo Termo Aditivo de renovação.