

**PRÓ-SAÚDE ASSOCIAÇÃO BENEFICENTE DE ASSISTÊNCIA SOCIAL E HOSPITALAR - ABASH**  
**Hospital Metropolitano de Urgência e Emergência - Ananindeua/PA**  
**Demonstrações financeiras do exercício de 2013, comparativas 2012**

| <b>BALANÇO PATRIMONIAL</b>          |             |                   |                  |
|-------------------------------------|-------------|-------------------|------------------|
| <b>Ativo</b>                        | <b>Nota</b> | <b>2.013</b>      | <b>2.012</b>     |
| <b>CIRCULANTE</b>                   |             | <b>11.207.281</b> | <b>5.142.435</b> |
| Caixa e equivalentes                | 4           | 9.150.758         | -                |
| Contas de receber                   | 5           | 264.747           | 4.306.667        |
| Estoques                            | 6           | 1.529.374         | 671.982          |
| Adiant. a fornec                    |             | 7.376             | 128.192          |
| Outros ativos                       |             | 255.026           | 35.594           |
| <b>NÃO CIRCULANTE</b>               |             | <b>926.730</b>    | <b>-</b>         |
| Empréstimos de medicamentos         | 7           | 907.850           | -                |
| Imobilizado                         | 8           | 3.664.688         | -                |
| Intangível                          | 8           | 6.903             | -                |
| Subvenções a realizar               | 8           | (3.652.711)       | -                |
| <b>TOTAL DO ATIVO</b>               |             | <b>12.134.011</b> | <b>5.142.435</b> |
| <b>Passivo e patrimônio líquido</b> |             | <b>2.013</b>      | <b>2.012</b>     |
| <b>CIRCULANTE</b>                   |             | <b>11.600.883</b> | <b>4.407.494</b> |
| Fornecedores                        | 9           | 1.476.881         | 578.144          |
| Honorários Médicos                  | 10          | 1.640.854         | 920.601          |
| Obrig. Sociais e trabal             | 11          | 5.640.746         | 1.515.442        |
| Obrigações fiscais                  | 12          | 652.383           | 21.112           |
| Partes relacionadas                 | 13          | 299.423           | 485.706          |
| Estoques terceiros                  | 14          | 676.546           | 676.546          |
| Receitas diferidas                  | 15          | 1.213.182         | -                |
| Outros passivos circulantes         |             | 868               | 209.943          |
| <b>NÃO CIRCULANTE</b>               |             | <b>1.114.556</b>  | <b>38.766</b>    |
| Provisão p/ descontinuidade         | 16          | 1.114.556         | 38.766           |
| <b>PATRIMÔNIO SOCIAL</b>            |             | <b>(581.428)</b>  | <b>(696.175)</b> |
| Patrimônio social                   |             | 696.175           | -                |
| (Déficits) superávit do exercício   |             | (1.277.603)       | 696.175          |
| <b>TOTAL DO PASSIVO</b>             |             | <b>12.134.011</b> | <b>5.142.435</b> |

  

| <b>DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO</b> |             |                     |                    |
|---|-------------|---------------------|--------------------|
|   | <b>Nota</b> | <b>2.013</b>        | <b>2.012</b>       |
| <b>RECEITAS OPERACIONAIS</b>                  |             |                     |                    |
| Receitas pacientes S.U.S.                     | 18          | 81.864.747          | 4.306.667          |
| Subvenções                                    |             | 88.238              | -                  |
| Receitas financeiras                          |             | 651.878             | -                  |
| Outras receitas                               |             | 33.201              | -                  |
| <b>Total das receitas</b>                     |             | <b>82.638.064</b>   | <b>4.306.667</b>   |
| <b>DESPESAS OPERACIONAIS</b>                  |             |                     |                    |
| Despesa pessoal                               | 19          | (37.370.287)        | (1.574.994)        |
| Serviços de terceiros                         | 20          | (22.837.241)        | (1.062.098)        |
| Drogas, medic. materiais                      | 21          | (15.766.924)        | (518.475)          |
|   |             | <b>(75.974.452)</b> | <b>(3.155.567)</b> |
| Custo Corporativo Compartilhado               | 22          | (3.600.751)         | (180.000)          |
| Água, energia e telefone                      |             | (1.995.343)         | (202.009)          |
| Amortização. e depreciação                    |             | (90.849)            | -                  |
| Aluguéis                                      |             | (533.340)           | (40.561)           |
| Correio/comunic. Eletrônica                   |             | (37.431)            | (7.935)            |
| Manutenção                                    |             | (1.214.373)         | (24.361)           |
| Viagens ajuda custo                           |             | (245.810)           | -                  |
| Taxa contribuições                            |             | (7.087)             | -                  |
| Despesa financeira                            |             | (65.057)            | (59)               |
| Outras despesas                               |             | (151.174)           | -                  |
|   |             | <b>(7.941.215)</b>  | <b>(454.925)</b>   |
| <b>Total das despesas</b>                     |             | <b>(83.915.667)</b> | <b>(3.610.492)</b> |
| <b>(DÉFICIT) SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO</b>       |             | <b>(1.277.603)</b>  | <b>696.175</b>     |

| <b>Demonstração dos fluxos de caixa – Método indireto</b> |                    |                  |
|---|--------------------|------------------|
|   | <b>2.013</b>       | <b>2.012</b>     |
| <b>Fluxo de caixa das ativ. operacionais</b>              |                    |                  |
| Déficits dos exercícios                                   | (1.277.603)        | 696.175          |
| Ajustado por:   |                    |                  |
| Depreciação e amortização                                 | 90.849             | -                |
| Realização de subvenções do ativo imobilizado             | (88.238)           | -                |
| <b>(Déficit) superávit conciliados</b>                    | <b>(1.274.992)</b> | <b>(696.175)</b> |
| <b>Variações nos ativos e passivos</b>                    |                    |                  |
| Contas a receber de clientes                              | 4.041.920          | (4.306.667)      |
| Estoques  | (857.392)          | (671.982)        |
| Adiant. a fornecedores                                    | 120.816            | (128.192)        |
| Empréstimos de Medicamentos                               | (907.850)          | -                |
| Outros ativos circulantes                                 | (219.432)          | (35.954)         |
| Fornecedores  | 898.737            | 578.144          |
| Honorários Médicos  | 720.253            | 920.601          |
| Obrigações sociais e trabalhistas                         | 4.125.304          | 1.515.442        |
| Obrigações fiscais  | 631.271            | 21.112           |
| Estoques de terceiros                                     | -                  | 676.546          |
| Partes relacionadas                                       | (186.283)          | 485.706          |
| Outros passivos circulantes                               | (209.075)          | 209.943          |
| Provisão para descontinuidade                             | 1.075.790          | 38.766           |
| Caixa líquido gerado – ativ. Operacionais                 | <b>7.959.067</b>   | <b>-</b>         |
| <b>Fluxos de caixa das ativ de investimentos</b>          |                    |                  |
| Aquisições de imobilizado                                 | (3.762.440)        | -                |
| Caixa líquido aplicado nas ativ invest.                   | <b>(3.762.440)</b> | <b>-</b>         |
| <b>Fluxos de caixa das ativ financ.</b>                   |                    |                  |
| Subvenções governamentais                                 | 4.954.131          | -                |
| <b>Caixa líquido gerado pelas ativ de financ</b>          | <b>4.954.131</b>   | <b>-</b>         |
| <b>Aumento do caixa e equivalentes de caixa</b>           | <b>9.150.758</b>   | <b>-</b>         |
| <b>Varição do caixa e equivalentes de caixa</b>           |                    |                  |
| No início do exercício                                    | -                  | -                |
| No fim do exercício                                       | 9.150.758          | -                |
| <b>Aumento do caixa e equivalentes de caixa</b>           | <b>9.150.758</b>   | <b>-</b>         |

| <b>DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO (negativo) Superávit / ( Déficit )</b> |                          |                 |              |
|---|--------------------------|-----------------|--------------|
|   | <b>Patrimônio social</b> | <b>do Exerc</b> | <b>Total</b> |
| Superávit do período  | -                        | 696.175         | 696.175      |
| 31/DEZEMBRO/2.012   | -                        | 696.175         | 696.175      |
| Transferência   | 696.175                  | (696.175)       | -            |
| Déficit do exercício  | -                        | (1.277.603)     | (1.277.603)  |
| 31/DEZEMBRO/2.013   | 696.175                  | (1.277.603)     | (581.428)    |

**AS NOTAS EXPLICATIVAS SÃO PARTE INTEGRANTE DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS**

**Notas Explicativas da administração às demonstrações financeiras exercícios findos em 31 de dezembro de 2013 e de 2012. Cifras apresentadas em reais.**

**1.CONTEXTO OPERACIONAL**

**a) Objetivos Sociais**

A Pró-Saúde Associação Beneficente de Assistência Social e Hospitalar, de agora em diante denominada "a Entidade", é uma Entidade civil, de direito privado, sem fins lucrativos, filantrópica e que tem por finalidade, de acordo com seu estatuto social:

I - Prestar assistência à saúde e serviços médico-hospitalares a quantos procurarem seus serviços, sem distinção de nacionalidade, raça, credo religioso, opinião política ou qualquer outra condição, tanto em regime de internação quanto ambulatorial.

II - Prestar assistência social por meio de asilos, creches e outras atividades que ajudem a comunidade a se realizar.

III - Desenvolver a pesquisa, tanto pura quanto aplicada, sobretudo em seus estabelecimentos, para favorecer o aperfeiçoamento das atividades da saúde.

Valores em Reais R\$ 1,00

IV - Levar a efeito atividades de saúde comunitária, com vistas à prevenção da doença, orientação sanitária e imunização.

Ainda de acordo com o seu estatuto para atingir suas finalidades a Pró-Saúde desenvolverá as seguintes atividades:

I - Desenvolver atividades educacionais na saúde, podendo fundar e manter escolas, faculdades e cursos em geral e franqueá-los a quem de direito os procurar, podendo inclusive conceder bolsas de estudo.

II - Prestar serviços em administração hospitalar, na modalidade de assessoria e/ou consultoria técnicas, diagnóstico ou a administração propriamente dita, a Entidades congêneres ou não e também a estabelecimentos próprios ou de terceiros, públicos ou privados.

O eventual resultado das atividades remuneradas deverá ser obrigatoriamente, aplicado no desenvolvimento de suas finalidades. A Pró-Saúde prestará assistência gratuita aos que não tiverem recursos, na proporção, ao menos, que preceitua a legislação em vigor, nos estabelecimentos próprios e naqueles eventualmente aceitos em comodato ou qualquer outra forma de contratação.

**Contrato de Gestão - Hospital Metropolitano de Urgência e Emergência**

A Pró-Saúde Associação Beneficente de Assistência Social e Hospitalar em 12 de dezembro de 2.012, celebrou com o Governo do Estado do Pará, contrato de gestão nº 046/2012 para o gerenciamento e execução de atividades e serviços de saúde a serem desenvolvidos no Hospital Metropolitano de Urgência e Emergência, vigente por 12 (doze) meses. Em 11 de dezembro de 2.013, foi pactuado o 2º termo aditivo ao contrato de gestão, prorrogando por mais 12 (doze) meses, com término previsto para 12 de dezembro de 2.014. O Governo do Estado do Pará, através de sua Secretaria Especial de Estado de Proteção Social e da Secretaria Executiva de Estado de Saúde Pública, instituiu o Grupo Técnico de Controle e Avaliação da Gestão dos Hospitais Metropolitano e Regionais, que procederá ao acompanhamento da execução do contrato e a verificação periódica do desenvolvimento das atividades e resultados obtidos pela Organização Social com a aplicação dos recursos sob sua gestão, elaborando relatório circunstanciado, cuja cópia deverá ser, inclusive, encaminhada à Assembleia Legislativa do Estado do Pará.

A verificação é relativa ao cumprimento das diretrizes e metas definidas no contrato e restringir-se-á aos resultados obtidos em sua execução, através dos indicadores de desempenho estabelecidos, em confronto com as metas pactuadas e com a economicidade no desenvolvimento das respectivas atividades.

As etapas do processo de avaliação do Contrato de Gestão estão divididas da seguinte forma:

I - Prestação de Serviços Hospitalares (Mapa de Produção)

II - Indicadores de Qualidade; e

III - Prestação de Contas.

**b) Contrato de gestão**

O Hospital apurou um déficit operacional no exercício de 2013 no valor de R\$ 1.277.603, que acarretou num patrimônio líquido negativo. A Administração, no sentido de corrigir a relação contratual com o Governo do Estado do Pará, equiparando os custos com as receitas, pactuou o 2º termo aditivo ao contrato de gestão, assinado em 11 de dezembro de 2.013, onde ficou estabelecido um aumento dos repasses de 5,84%. Em decorrência da equiparação entre os custos e receitas ter ocorrido em dezembro de 2013, a Administração espera que no exercício de 2014 o déficit seja compensado.