

**11. OBRIGAÇÕES SOCIAIS E TRABALHISTAS**

Descrição	2.014
Salários e ordenados	525.325
FGTS	67.343
INSS	52.707
Provisão de Férias e encargos	595.090
Outras	16.061
	<b>1.256.526</b>

**12. RECEITA DIFERIDA**

Corresponde aos valores pactuados com a Secretária Executiva de Saúde Pública do Estado do Pará, para utilização no custeio mensal da unidade e Investimento.

Descrição	2.014
Subvenção para custeio	9.000.000
Subvenção para investimento	1.189.404
	<b>10.189.404</b>

**13. PROVISÃO PARA DESCONTINUIDADE DE CONTRATO**

Os valores provisionados a título de descontinuidade das atividades correspondem à multa rescisória do FGTS de 50% sobre o valor dos depósitos nas contas vinculadas, mediante a previsão de rescisão de contrato de trabalho no encerramento do contrato de gestão. Esses custos incorridos são parte integrante dos orçamentos, reconhecidos mediante provisão e distribuídos ao longo dos períodos do contrato de gestão pactuado.

A movimentação da provisão no período foi a seguinte:

Descrição	2.014
Saldo inicial	-
Adições (Nota 16 – despesa com pessoal)	362.623
Baixas por rescisões de contratos	(2.191)
<b>Saldo final</b>	<b>360.431</b>

**14. PROVISÃO PARA CONTINGÊNCIAS**

Em 31 de dezembro de 2014, baseado na opinião de seus assessores jurídicos, a Entidade não possui nenhum processo com probabilidade de perda provável ou possível em trâmite na justiça.

**15. RECEITAS COM SUBVENÇÕES - CUSTEIO**

As receitas com subvenções – custeio, correspondem ao contrato de gestão pactuado com a Secretaria Executiva de Saúde Pública do Estado do Pará. Os valores são relativos à cobertura dos gastos de custeio dos respectivos objetos contratados e em 31 de dezembro de 2.014 montam a R\$ 20.434.880.

**16. DESPESAS COM PESSOAL**

Descrição	2.014
Salários e ordenados	(4.277.855)
Horas extras e adicionais	(225.972)
Décimo terceiro salário	(438.802)
Cesta Básica/Refeição	(2.487)
Vale transporte	(192.545)
Insalubridade	(232.818)
Férias	(669.044)
FGTS	(475.101)
Provisão para descontinuidade – Multa rescisória FGTS	(362.623)
Contribuição Patronal ao INSS	(1.446.621)
Isenção da Contribuição Patronal ao INSS	1.446.621
PIS	(58.313)
Outras	(202.994)
	<b>(7.138.554)</b>

**17. SERVIÇOS DE TERCEIROS**

Descrição	2.014
Serviços médicos de terceiros	(4.385.760)
Serviços de terceiros pessoa jurídica	(2.048.144)
	<b>(6.433.904)</b>

**18. CUSTOS CORPORATIVOS COMPARTILHADOS**

Refere-se ao custo corporativo compartilhado da Sede Administrativa, relativo ao apoio técnico especializado, administração e processamento de informações da unidade hospitalar.

**19. DROGAS MATERIAIS E MEDICAMENTOS**

Descrição	2.014
Medicamentos	(772.071)
Dietas enteral e parenteral	(91.238)

Órtese e prótese	(127.296)
Materiais de uso do paciente	(555.100)
Gases medicinais	(43.713)
Gêneros alimentícios	(284.865)
Materiais de limpeza e lavanderia	(219.394)
Impressos e materiais de Expediente	(142.324)
Filmes Radiológicos	(8.788)
Materiais de conservação, reparos e consumo diversos	(181.881)
	<b>(2.426.670)</b>

**20. INSTRUMENTOS FINANCEIROS**

Os instrumentos financeiros que a Entidade possui são classificados da seguinte forma:

Descrição	2.014
<b>Ativos</b>	
Valor justo por meio do resultado	
Caixa e equivalentes de caixa	2.223.816
Recebíveis	
Contas a receber	8.013.619
Partes Relacionadas	2.990.785
<b>TOTAL</b>	<b>13.228.220</b>
<b>Passivos</b>	
Pelo custo amortizado	
Fornecedores	1.331.354
Honorários médicos	496.214
<b>TOTAL</b>	<b>1.827.568</b>

**Risco de liquidez**

O principal risco financeiro considerado pela Administração da Entidade é o risco de liquidez, onde a Entidade possa eventualmente encontrar dificuldades em cumprir com as obrigações associadas com seus passivos financeiros que são liquidados com pagamentos à vista e depende da realização financeira do Contrato de Gestão. A Entidade trabalha alinhando a disponibilidade e a geração de recursos de modo a cumprir suas obrigações nos prazos acordados.

**21. INSS COTA PATRONAL****(a) Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social**

Em 25 de setembro de 2.014, foi publicada no Diário Oficial da União a renovação do CEBAS (Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social) da Pró-Saúde, relativo ao triênio 2.010 a 2.012.

Em 28 de junho 2.012, a entidade protocolou o pedido de renovação do CEBAS (Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social) no Ministério da Saúde, relativo ao triênio 2.013 a 2.015, em cumprimento ao art. 34 da Lei 12.101/09, sendo que ainda não foi julgado até a data de aprovação dessas demonstrações financeiras.

O CEBAS esteve válido durante todo o exercício de 2.014 por determinação do art. 3º, § 3º, do Decreto n. 2.536/98, revogado pelo Decreto 7.237/10, que previu: "Art. 8º. O protocolo dos requerimentos de renovação servirá como prova da certificação até o julgamento do processo pelo Ministério competente." A Pró-Saúde atende os requisitos constitucionais e legais referentes à concessão e renovação do CEBAS, o que lhe reconhece a imunidade em relação a impostos.

**(b) Apresentação da cota patronal**

A cota patronal está demonstrada em contas de Despesas no grupo de "Ordenados e Encargos" e a respectiva isenção em conta retificadora do mesmo grupo, não afetando o resultado do exercício.

**(c) Ganhos ou perdas e riscos potenciais**

A cota patronal do INSS registrada em contas de resultado não potencializa qualquer ganho ou perda, excetuando-se a desoneração da contribuição de seus custos e despesas operacionais que lhe atribui maior eficiência no desenvolvimento de suas atividades.

**22. CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS USUFRUÍDAS**

Para fim único e exclusivo de divulgação, as contribuições sociais usufruídas foram:

Descrição	2.014
Contribuição para o financiamento da seguridade social (COFINS)	630.002
Contribuição social sobre o lucro líquido (CSLL)	173.389
	<b>803.391</b>

**23. PACIENTES ATENDIDOS**

A entidade prestou serviços apenas ao S.U.S. (Sistema Único de Saúde), atendendo assim a Lei 12.101/09 que determina o percentual mínimo de atendimento a pacientes S.U.S em 60%, para fins de gratuidade.

**Dom Eurico dos Santos Veloso**  
Presidente

**Carlos Alberto Filippelli Giraldes**  
Diretor Financeiro da Pró- Saúde

**Paulo Czrnhak**  
Diretor Geral do Hospital

**Saulo Mengarda**  
Diretor Financeiro do Hospital

**Marcia Tereza Corrêa Neri**  
Contadora do Hospital

**Aluizio Soares do Santos**  
Contador geral