Pró-Saúde Associação Beneficente de Assistência Social e Hospitalar
Hospital Regional Público do Baixo Amazonas do Pará Dr. Waldemar Penna - Santarém/PA

CNPJ nº 24.232.886/0083-03

Demonstrações Financeiras

Balanço Patrimonial em 31 de dezembro - Em Reais

Ativo	**Nota**	**2.014**	**2.013**
Circulante			
Caixa e equivalentes de caixa	4	5.947.474	4.209.654
Contas de receber	5	20.629.595	12.183.235
Estoques	6	2.527.662	2.302.130
Adiantamento a fornecedores		382.324	423.545
Partes relacionadas	7	1.292.259	1.907.917
Outros ativos circulante		215.856	226.910
		30.995.170	**21.253.391**
Não Circulante			
Imobilizado	8	7.064.732	5.650.071
Intangível	8	140.258	164.224
		7.204.990	**5.814.295**
Total do Ativo		**38.200.160**	**27.067.686**

Passivo e patrimônio líquido	**Nota**	**2.014**	**2.013**
Circulante			
Fornecedores	9	6.803.275	2.318.720
Honorários médicos	10	3.701.522	1.661.053
Obrigações sociais e trabalhistas	11	3.415.664	3.130.301
Obrigações fiscais		257.386	344.446
Receita diferida	12	1.667.237	-
		15.845.084	**7.454.520**
Não Circulante			
Provisão para descontinuidade	13	2.027.892	1.705.863
Provisão para contingência	14	462.865	-
		2.490.757	**1.705.863**
Patrimônio Líquido			
Patrimônio social		17.907.303	14.458.969
Superávit dos exercícios		1.957.016	3.448.334
		19.864.319	**17.907.303**
Total do Passivo		**38.200.160**	**27.067.686**

Demonstração das mutações do patrimônio líquido negativo Exercícios findos em 31 de dezembro - Em Reais

	Patrimônio social	**Superávit do Exercício**	**Total**
Em 1° de Janeiro de 2.013	**5.754.158**	**8.704.811**	**14.458.969**
Transferência	8.704.811	(8.704.811)	**-**
Superávit do exercício	-	3.448.334	**3.448.334**
Em 31 de Dezembro de 2.013	**14.458.969**	**3.448.334**	**17.907.303**
Transferência	3.448.334	(3.448.334)	**-**
Superávit do exercício	-	1.957.016	**1.957.016**
Em 31 de Dezembro de 2.014	**17.907.303**	**1.957.016**	**19.864.319**

Demonstração do resultado
Exercício findo em 31 de dezembro - Em Reais

	Nota	**2.014**	**2.013**
Receitas Operacionais			
Receitas de subvenções - custeio	15	93.849.807	87.639.872
Receitas de subvenções - investimento		534.855	327.513
Receitas financeiras		793.741	656.062
Doações		1.856.066	426.867
Outras receitas		141.747	34.377
Total das Receitas		**97.176.216**	**89.084.691**
Despesas Operacionais			
Despesas com pessoal	16	(21.056.973)	(19.683.522)
Serviços de terceiros	17	(42.477.856)	(36.728.170)
Custo corporativo compartilhado	18	(9.243.639)	(8.718.464)
Drogas, medicamentos e materiais	19	(17.588.857)	(16.469.647)
Impostos, taxas e contribuições		(91.446)	(75.029)
		(90.458.771)	**(81.674.832)**
Amortização e depreciação	8b	(760.331)	(596.677)
Correio e comunicação eletrônica		(92.327)	(105.182)
Água, gás, energia elétrica e telefone		(1.514.619)	(1.002.926)
Fretes e carretos		(119.326)	(242.817)
Lanches e refeições		-	(175)
Viagens e ajuda de custo		(421.280)	(593.679)
Locações		(161.773)	(116.446)
Provisão para devedores duvidosos	5a	(700.000)	(942.180)
Despesas financeiras		(122.804)	(209.609)
Outras despesas		(405.104)	(151.834)
Reversão provisão para contingências	14	(462.865)	-
		(4.760.429)	**(3.961.525)**
Total das Despesas		**(95.219.200)**	**(85.636.357)**
Superávits dos Exercícios		**1.957.016**	**3.448.334**

Demonstração do resultado abrangente
Exercício findo em 31 de dezembro - Em Reais

	2.014	**2.013**
Superávits dos Exercícios	**1.957.016**	**3.448.334**
Outros resultado abrangentes	**-**	**-**
Resultado Abrangente dos Exercício	**1.957.016**	**3.448.334**

Demonstração dos fluxos de caixa - Método Indireto
Exercícios findos em 31 de dezembro - Em reais

	2.014	**2.013**
Fluxo de caixa das atividades operacionais		
Superávits dos exercícios	**1.957.016**	**3.448.334**
Ajustado por:		
Depreciação e amortização	760.331	596.677
Realização de subvenções	(534.855)	(327.513)
Constituição de provisão para contingências	462.865	-
Superávits concialiados	**2.645.357**	**3.717.498**
Variações nos ativos e passivos		
Contas de receber de clientes	(8.446.360)	2.287.582
Estoques	(225.532)	(1.874)
Adiantamento a fornecedores	41.221	1.026.847
Outros ativos circulantes	11.055	(50.780)
Fornecedores	4.484.555	(1.498.104)
Honorários Médicos	2.040.469	147.763
Obrigações sociais e trabalhistas	285.363	378.363
Obrigações fiscais	(87.060)	(98.174)
Provisão para descontinuidade	322.029	444.283
Caixa líquido geradas pelas atividades operacionais	**1.071.097**	**6.353.404**
Fluxos de caixa das atividades de investimentos		
Aquisições de ativo imobilizado e intangível	(4.889.579)	(2.330.391)
Caixa líquido aplicado nas atividades de investimentos	**(4.889.579)**	**(2.330.391)**
Fluxo de caixa das atividades de financiamentos		
Empréstimos recebidos (disponibilizados) - Partes relacionadas	615.658	(3.304.426)
Subvenções governamentais de investimentos	4.940.644	-
Caixa líquido gerado pelas atividades de financiamentos	**5.556.302**	**(3.304.426)**
Aumento do caixa e equivalentes de caixa	**1.737.820**	**718.587**
Demonstração do aumento do caixa e equivalentes de caixa		
No início do exercício	4.209.654	3.491.067
No fim do exercício	5.947.474	4.209.654
Aumento do caixa e equivalentes de caixa	**1.737.820**	**718.587**

Notas explicativas da administração às demonstrações financeiras
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2.014 e de 2.013 - 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. 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. III - Promover, coordenar e organizar congressos, simpósios e jornadas específicas na área da saúde. 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. **b) Contrato de Gestão:** A Pró-Saúde Associação Beneficente de Assistência Social e Hospitalar, em 08 de maio de 2.008, celebrou com o Governo do Estado do Pará, contrato de Gestão para o Gerenciamento e Execução de atividades e serviços de saúde a serem desenvolvidos no Hospital Regional Público do Baixo Amazonas do Pará Dr. Waldemar Penna, com prazo de vigência de 05 (cinco) anos, e prorrogado até 07 de maio de 2014 através do 13° aditivo. Em 08 de maio de 2.014, as partes celebraram novo contrato de gestão (N° 23/2014), com prazo de vigência de 12 (doze) meses, podendo ser prorrogado por até 05 (cinco) ano. 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. 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. O Hospital atende o objeto contratual com a implantação e operacionalização dos serviços assistenciais e de apoio necessários para uma gestão profissional. Pela análise de metas, verifica-se que todos os serviços pactuados, foram disponibilizados para a Central de Regulamentação e aos municípios de sua região de abrangência. **2. Base de Preparação:** As demonstrações financeiras foram elaboradas com base nas práticas contábeis adotadas no Brasil, as quais abrangem a legislação societária, os pronunciamentos, as orientações e as interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) e às normas emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a Resolução CFC n° 1.409/12 que aprovou a ITG 2002, para as Entidades sem finalidade de lucros. A emissão dessas demonstrações financeiras foi autorizada pela administração em 25 de Fevereiro de 2.015. **2.1 Base de Mensuração:** As demonstrações financeiras foram preparadas com base no custo histórico com exceção dos instrumentos financeiros mensurados pelo valor justo por meio do resultado. **2.2 Moeda funcional e moeda de apresentação:** Essas demonstrações financeiras são apresentadas em real, que é a moeda funcional da Entidade. **3. Resumo das Principais Práticas Contábeis:** As políticas contábeis descritas em detalhes abaixo têm sido aplicadas de maneira consistente a todos os períodos apresentados nessas demonstrações financeiras. **a) Estimativas contábeis:** A elaboração de demonstrações financeiras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil requer que a Administração da Entidade use de julgamento na determinação e registro de estimativas contábeis. Ativos e passivos significativos sujeitos a essas estimativas e premissas inclui a provisão para créditos de liquidação duvidosa, quando constituída, o valor residual do ativo imobilizado, a provisão para descontinuidade e a provisão para contingências. A liquidação das transações envolvendo essas estimativas poderá resultar em valores diferentes dos estimados em razão de imprecisões inerentes ao processo da sua determinação. **b) Ativos circulantes e não circulantes:** ● Caixa e equivalentes de caixa: Incluem valores em caixa, contas bancárias e investimentos de curto prazo com liquidez imediata e vencimento igual ou inferior a 90 (noventa) dias e com baixo risco de variação no valor de mercado, sendo demonstrados pelo custo acrescido de juros auferidos. ● Contas a receber de clientes: As contas a receber de clientes correspondem aos valores a receber de clientes pela prestação de serviços no curso normal das atividades da Entidade. São registradas pelo valor faturado, obedecendo ao regime contábil da competência. A provisão para créditos de liquidação duvidosa é constituída em montantes considerados suficientes pela Administração da Entidade para fazer face eventuais perdas na realização dos créditos, quando necessário. ● Estoques: Os estoques são avaliados ao custo médio de aquisição, que não exceda o valor de realização e referem-se aos produtos de materiais médico-hospitalares, de conservação e consumo geral, higiene, lavanderia, gêneros alimentícios e medicamentos. ● Imobilizado: Demonstrado pelo valor do custo de aquisição e contempla a depreciação correspondente, que é calculada pelo método linear e leva em consideração o tempo de vida útil e econômica estimado dos bens. ● Intangível: Demonstrado pelo valor do custo de aquisição e contempla a amortização correspondente, que é calculada levando em consideração o tempo de vida útil e econômica estimado dos bens. **c) Passivos circulantes e não circulantes:** Os passivos circulantes e não circulantes são demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável dos correspondentes encargos, variações monetárias e/ou cambiais incorridas até a data do balanço patrimonial. **d) Provisões:** Uma provisão é reconhecida no balanço quando a Entidade possui uma obrigação legal ou constituída como resultado de um evento passado, e é provável que em recurso econômico seja requerido para saldar a obrigação. As provisões são registradas tendo como base as melhores estimativas do risco envolvido. **e) Receita diferida:** As receitas diferidas de custeio ou de investimento são reconhecidas conforme NBC TG 07 - (Subvenção e Assistência Governamentais). Receita diferida - investimento: Inicialmente os recursos provenientes de subvenções para investimentos são registrados em contas contábeis do passivo não circulante, em contrapartida à entrada em disponibilidades

continua