

**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**

Balanco Patrimonial em 31 de dezembro - Em Reais				Demonstração do resultado		
Ativo	Nota	2.017	2.016	Exercício findo em 31 de dezembro - Em Reais		
Passivo e patrimônio líquido				Nota	2.017	2.016
<b>Circulante</b>				<b>Circulante</b>		
Caixa e equivalentes de caixa	4	5.702.604	7.271.603	Fornecedores	9	4.949.297
Contas de receber	5	16.244.678	13.857.128	Honorários médicos	10	2.673.887
Estoques	6	4.269.430	3.332.084	Obrigações sociais e trabalhistas	11	6.132.845
Adiantamento a fornecedores		304.083	346.267	Obrigações fiscais		525.389
Partes relacionadas	7	1.709.290	2.109.071	Receitas diferidas		54.000
Outros ativos circulante		434.352	293.356			<b>14.335.418</b>
		<b>28.664.437</b>	<b>27.209.509</b>			<b>14.574.131</b>
<b>Não Circulante</b>				<b>Não Circulante</b>		
Realizável a longo prazo				Provisão para descontinuidade	12	4.414.387
Depósitos judiciais		114.564	73.461	Provisão para contingência	13	-
		<b>114.564</b>	<b>73.461</b>			<b>4.414.387</b>
Imobilizado	8	7.468.256	6.753.120	<b>Patrimônio Líquido</b>		
Intangível	8	58.490	100.645	Patrimônio social		16.020.195
		<b>7.641.310</b>	<b>6.927.226</b>	Superávit (déficit) dos exercícios		1.535.747
<b>Total do Ativo</b>		<b>36.305.747</b>	<b>34.136.735</b>			<b>17.555.942</b>
				<b>Total do Passivo e Patrimônio Líquido</b>		<b>36.305.747</b>
						<b>34.136.735</b>
<b>Demonstração das mutações do patrimônio líquido negativo Exercícios findos em 31 de dezembro - Em Reais</b>						
		<b>Patrimônio social</b>	<b>Superávit do Exercício</b>	<b>Total</b>		
<b>Em 1º de Janeiro de 2.016</b>		<b>19.864.319</b>	<b>205.616</b>	<b>20.069.935</b>		
Transferência			205.616			
Déficit do exercício			-	(205.616)		
<b>Em 31 de Dezembro de 2.016</b>		<b>20.069.935</b>	<b>(4.049.740)</b>	<b>16.020.195</b>		
Transferência			4.049.740			
Superávit do exercício			-	1.535.747		
<b>Em 31 de Dezembro de 2.017</b>		<b>16.020.195</b>	<b>1.535.747</b>	<b>17.555.942</b>		
<b>Notas explicativas da administração às demonstrações financeiras</b>						
<b>Exercícios findos em 31 de dezembro de 2.017 e de 2.016 - Cifras apresentadas em reais.</b>						
<b>1. Contexto Operacional: a) Objetivos Sociais:</b> 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 - Levantar 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, diagnóstica 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>b) Contrato de Gestão:</b> 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 13º aditivo. Em 08 de maio de 2.014, as partes celebraram novo contrato de gestão (Nº 23/2014), podendo ser prorrogado por até 05 (cinco) anos. 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 Metropolitanos 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. <b>2. Base de Preparação:</b> 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 as normas emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a Resolução CFC nº 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 23 de Março de 2.018. <b>2.1 Base</b>						
<b>de Mensuração:</b> As demonstrações financeiras foram preparadas com base no custo histórico com exceção dos instrumentos financeiros mensurados pelo valor justo por meio do resultado. <b>2.2 Moeda funcional e moeda de apresentação:</b> Essas demonstrações financeiras são apresentadas em real, que é a moeda funcional da Entidade. <b>2.3 Uso de estimativas e julgamentos:</b> A elaboração das demonstrações financeiras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil exige que a Administração faça julgamentos, estimativas e premissas que afetam a aplicação de políticas contábeis e os valores reportados de ativos, passivos, receitas e despesas. Os resultados podem divergir dessas estimativas. Estimativas e premissas são revistas de maneira contínua. Revisões com relação a estimativas contábeis são reconhecidas no período em que as estimativas são revisadas e em quaisquer períodos futuros afetados. As informações sobre incertezas de premissas e estimativas que apresentem risco significativo de resultar em ajuste material no próximo exercício financeiro e julgamentos críticos referentes às políticas contábeis adotadas que apresentam efeitos sobre os valores reconhecidos nas demonstrações financeiras estão incluídos nas seguintes notas explicativas: • Nota 5 - Perdas estimadas com créditos de liquidação duvidosa - contas a receber; • Nota 8 - Depreciação e Amortização do Imobilizado e Intangível; • Nota 12 - Provisão para descontinuidade; <b>3. Resumo das Principais Práticas Contábeis:</b> As políticas contábeis descritas em detalhes abaixo têm sido aplicadas de maneira consistente a todos os períodos apresentados nessas demonstrações financeiras. <b>a) Ativos circulantes e não circulantes:</b> • <b>Caixa e equivalentes de caixa:</b> 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 risco insignificante de variação no valor de mercado, sendo demonstrados pelo custo acrescido de juros auferidos. • <b>Contas a receber de clientes:</b> 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. • <b>Estoques:</b> 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. • <b>Imobilizado:</b> 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. • <b>Intangível:</b> 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. <b>b) Passivos circulantes e não circulantes:</b> 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. <b>c) Provisões:</b> 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. <b>d) Receita diferida:</b> As receitas diferidas de custeio ou de investimento são reconhecidas conforme NBC TG 07 - (Subvenção e Assistência Governamentais). <b>Receita diferida - investimento:</b> Inicialmente os recursos provenientes de subvenções para investimentos são registrados em contas contábeis do passivo não circulante, em contrapartida à entrada em disponibilidades vinculadas. Mediante a destinação dos recursos aos bens de capital, os valores aplicados são transferidos para conta de subvenção a realizar, redutora dos subgrupos de imobilizado ou intangível (conforme o caso). O reconhecimento da receita de subvenção de investimento no resultado ocorre proporcionalmente aos encargos de depreciação, amortização, ou de gastos atribuídos aos respectivos bens de capital						
<b>Receitas Operacionais</b>						
Receitas de subvenções						
- custeio						
	14	121.543.994	105.813.347			
Receitas de subvenções						
- investimento						
	8b	1.138.465	1.129.542			
Receitas financeiras						
Doações						
		113.939	32.574			
		1.945.261	1.661.053			
Outras receitas						
		28.938	21.130			
<b>Total Das Receitas</b>						
		<b>124.770.597</b>	<b>108.657.646</b>			
<b>Despesas Operacionais</b>						
Despesas com pessoal						
	15	(36.030.444)	(31.468.738)			
Serviços de terceiros						
	16	(37.676.818)	(36.703.762)			
Custo corporativo						
compartilhado						
	17	(10.118.917)	(9.886.022)			
Drogas, medicamentos						
e materiais						
	18	(29.621.081)	(25.176.399)			
<b>Total das Despesas</b>						
		<b>(113.447.259)</b>	<b>(103.234.921)</b>			
Amortização e depreciação						
	8b	(1.624.567)	(1.509.164)			
Correio e comunicação eletrônica						
		(75.629)	(108.410)			
Água, gás, energia elétrica e telefone						
		(3.677.480)	(3.218.119)			
Frete e carretos						
		(844.878)	(197.695)			
Viagens e ajuda de custo						
		(703.440)	(532.395)			
Locações						
		(363.074)	(171.909)			
Provisão para créditos						
de liquidação duvidosa						
	5a	(1.223.209)	(2.588.759)			
Despesas financeiras						
		(637.812)	(205.924)			
Inventário físico						
ativo imobilizado						
	8b	-	(541.558)			
Outras despesas						
		(650.874)	(398.532)			
Reversão de provisão						
para contingências						
		13.372	-			
<b>Total das Despesas</b>						
		<b>(9.787.590)</b>	<b>(9.472.465)</b>			
<b>Superávit (Déficit)</b>						
<b>Dos Exercícios</b>						
		<b>1.535.747</b>	<b>(4.049.740)</b>			
<b>Demonstração do resultado abrangente</b>						
<b>Exercício findo em 31 de dezembro - Em Reais</b>						
		<b>2.017</b>	<b>2.016</b>			
<b>Superávit (Déficit) dos Exercícios</b>						
		<b>1.535.747</b>	<b>(4.049.740)</b>			
Outros resultado abrangentes						
		-	-			
<b>Resultado Abrangente dos Exercícios</b>						
		<b>1.535.747</b>	<b>(4.049.740)</b>			
<b>Demonstração dos fluxos de caixa - Método Indireto</b>						
<b>Exercícios findos em 31 de dezembro - Em reais</b>						
		<b>2.017</b>	<b>2.016</b>			
<b>Fluxo de caixa das atividades operacionais</b>						
<b>Superávit (déficit) dos exercícios</b>						
		<b>1.535.747</b>	<b>(4.049.740)</b>			
Ajustado por:						
Depreciação e amortização						
		1.624.567	1.509.164			
Valor residual de ativos baixados						
		541.558	(726.701)			
Realização de subvenções						
		(1.138.465)	(1.129.542)			
Constituição de provisão para						
créditos de liquidação duvidosa						
		1.223.209	2.588.759			
(Reversão) constituição de						
provisão para contingências						
		(13.372)	-			
<b>(Déficit) superávit dos</b>						
<b>exercícios ajustados</b>						
		<b>3.231.685</b>	<b>(539.801)</b>			
<b>Variações nos ativos e passivos</b>						
Contas de receber de clientes						
		(3.610.759)	1.128.480			
Estoques						
		(937.346)	(726.701)			
Adiantamento a fornecedores						
		42.184	(182.983)			
Outros ativos circulantes						
		(182.099)	(89.649)			
Fornecedores						
		(897.802)	(301.766)			
Honorários Médicos						
		489.205	(790.043)			
Obrigações sociais e trabalhistas						
		44.967	1.965.831			
Obrigações fiscais						
		70.917	56.435			
Provisão para descontinuidade						
		885.350	825.896			
<b>Caixa líquido gerado pelas</b>						
<b>atividades operacionais</b>						
		<b>(863.697)</b>	<b>1.345.699</b>			
<b>Fluxos de caixa das</b>						
<b>atividades de investimentos</b>						
Aquisições de ativo imobilizado						
		(1.555.083)	(1.893.972)			
e intangível						
<b>Caixa líquido aplicado nas</b>						
<b>atividades de investimentos</b>						
		<b>(1.555.083)</b>	<b>(1.893.972)</b>			
<b>Fluxo de caixa das</b>						
<b>atividades de financiamentos</b>						
Empréstimos cedido a partes relacionadas						
		399.781	(550.661)			
Subvenções governamentais						
de investimentos						
		450.000	850.000			
<b>Caixa líquido gerado pelas</b>						
<b>atividades de financiamentos</b>						
		<b>849.781</b>	<b>299.339</b>			
<b>Redução do caixa e</b>						
<b>equivalentes de caixa</b>						
		<b>(1.568.999)</b>	<b>(248.934)</b>			
<b>Demonstração da (redução) aumento</b>						
<b>do caixa e equivalentes de caixa</b>						
No início do exercício						
		7.271.603	7.520.537			
No fim do exercício						
		5.702.604	7.271.603			
<b>Redução do caixa e</b>						
<b>equivalentes de caixa</b>						
		<b>(1.568.999)</b>	<b>(248.934)</b>			
em cada exercício. <b>e) Patrimônio social:</b> Composto pelos resultados obtidos ao longo do período de existência da Entidade, que não tem capital social, devido à sua natureza jurídica de associação, conforme prevê o art. 44 e seguintes do Código Civil. <b>f) Receitas e despesas:</b> O resultado das operações é apurado pelo regime de competência de exercício, tendo o seu valor apurado, incorporado ao patrimônio social. <b>Receitas de subvenções custeio:</b> As receitas auferidas por subvenções correspondem						