

continuação As subvenções a realizar referem-se a recursos públicos recebidos com destinação específica para aquisição de máquinas e equipamentos, sendo apropriada ao resultado do exercício na rubrica de receitas de subvenções - investimento, mediante ao valor correspondente a depreciação do bem em 2.019 no montante de R\$ 639.159. ** As despesas com depreciação e amortização, apurada conforme a vida útil dos bens no exercício de 2.019 montou a R\$ 854.360 (Em 2018 - R\$ 772.596). **c) Taxas de depreciação e amortização:** As taxas de depreciação e amortização praticadas são:

Descrição	Taxa ao ano	
Equipamentos de informática		20,0%
Máquinas e equipamentos hospitalares		10,0%
Móveis e utensílios		10,0%
Móveis e utensílios hospitalares		10,0%
Móveis e utensílios de escritório		10,0%
Direito de uso de software		20,0%

11. Fornecedores

Descrição	2.019	2.018
Materiais e Medicamentos	2.872.043	3.152.876
Imobilizado	211.583	209.627
Serviços tomados Pessoa Jurídica	2.248.592	1.199.621
	5.332.218	4.562.124

12. Honorários Médicos: Os honorários médicos a pagar estão registrados pelo valor de liquidação das obrigações e apresentam a seguinte composição:

Descrição	2.019	2.018
Honorários médicos pessoa jurídica	1.632.973	1.725.149
	1.632.973	1.725.149

13. Obrigações Sociais e Trabalhistas

Descrição	2.019	2.018
Salários e ordenados	3.155.959	2.989.900
Rescisões a pagar	6.837	11.701
FGTS	504.291	480.125
INSS	319.779	292.460
Provisão de férias e encargos	5.767.765	5.460.901
Outras	23.596	44.478
	9.778.227	9.279.565

14. Obrigações Fiscais

Descrição	2.019	2.018
Imposto de renda retido na fonte	930.213	925.592
Imposto sobre serviços retidos na fonte	20.101	16.073
Pis, Cofins e CSLL retidos na fonte	83.564	92.201
	1.033.878	1.033.866

15. Partes Relacionadas

Descrição	2.019	2.018
-----------	-------	-------

Ativo		
Empréstimos de materiais e medicamentos (a)		
Hospital Galileu	27.798	313.045
Hospital Oncológico	3.099	3.150
Hospital Marabá	155.397	233.088
Hospital Santarém	-	259.797
Hospital Altamira	240.044	223.999
Empréstimos financeiros (b)		
Sede Administrativa	1.431.865	2.522
Hospital Marabá	920.000	920.000
Hospital Barcarena	-	44
Ativo não circulante	2.778.202	1.955.643
Passivo		
Empréstimos de materiais e medicamentos (a)		
Hospital Galileu	(823)	-
Hospital Oncológico	(6.866)	-
	(7.690)	-
Empréstimos Financeiros (b)		
Hospital Galileu	(4.580.000)	(4.580.000)
Hospital Oncológico	(944.300)	(944.300)
	(5.524.300)	(5.524.300)
Passivo circulante	(5.531.990)	(5.528.391)

(a) - Empréstimos de materiais e medicamentos: Corresponde a empréstimos de materiais e medicamentos hospitalares efetuados ou tomados de outras unidades pertencentes à Pró-Saúde Associação Beneficentes de Assistência Social e Hospitalar. **(b) - Empréstimos financeiros:** Corresponde a empréstimos financeiros efetuados às unidades pertencentes à Pró-Saúde Associação Beneficentes de Assistência Social e Hospitalar, para os quais não há prazo para devolução nem a incidência de juros. Essas operações financeiras foram efetuadas com o consentimento da Secretaria do Estado de Saúde Pública do Pará - SESPA.

16. Estoques de Terceiros: A Entidade, ao iniciar por meio de contrato de gestão sua operação no Hospital Metropolitano de Urgência e Emergência, unidade pública que já se encontravam em funcionamento, assumiu a responsabilidade pela manutenção dos estoques de materiais e medicamentos já existentes, aferidos mediante inventário físico. Assim o reconhecimento se deu registrando em seu ativo os estoques, em contrapartida, reconhecendo esses montantes como obrigação perante a Secretaria do Estado de Saúde Pública (SESPA), observado que a manutenção e o consumo desses estoques são cíclicos dentro do curso normal das atividades e a restituição efetiva ocorrerá por ocasião do encerramento do respectivo contrato de gestão.

17. Receitas Diferidas: Corresponde ao 1º, 3º, 6º e 10º termo aditivo ao contrato 046/2.012, pactuado junto a Secretaria de Saúde do Estado do Pará (SESPA), com a finalidade de promover investimentos necessários à reforma, revitalização e aquisição de equipamentos hospitalares para a unidade, bem como, referente ao valor excedente das subvenções governamentais com custeio.

Descrição	2.019	2.018
Subvenção para custeio	4.619.853	5.149.387
Subvenção para investimento	127.577	127.577
(-) Provisão para não realização das receitas diferidas (a)	(4.182.000)	(4.182.000)
	565.430	1.094.964

A movimentação no exercício foi a seguinte:

Descrição	2.019	2.018
Saldo inicial	1.094.964	500.200
(+) subvenção para custeio	-	594.764
(-) Realização de custeio	(529.534)	-
	565.430	1.094.964

(a) Provisão pela não realização das receitas diferidas: Corresponde aos valores celebrados através de contratos de gestão com o Governo do Estado do Pará, para custeio das atividades operacionais da unidade hospitalar, referente aos exercícios anteriores que dificilmente serão realizados, pois não há expectativa de recebimento financeiro, ou aplicação desses montantes nas atividades operacionais. A contrapartida da provisão está apresentada no ativo circulante na rubrica de contas a receber (nota explicativa nº 6).

18. Provisão para Descontinuidade de Contrato: Os valores provisionados a título de descontinuidade das atividades, correspondem à multa rescisória do FGTS, que é estimada sobre o valor dos depósitos nas contas vinculadas, mediante a previsão de rescisão de contrato de trabalho por ocasião do encerramento do contrato de gestão. Até o mês de novembro de 2.019 era aplicado o percentual de 50% sobre o saldo das contas. Entretanto, com a redução do percentual da multa do FGTS através do Artigo 12 da Lei 13.932/2.019, a partir de dezembro de 2.019 passou a ser aplicado o percentual de 40%. Os valores provisionados em períodos anteriores foram revertidos ao resultado do exercício em rubrica específica. A movimentação da provisão no exercício foi a seguinte:

Descrição	2.019	2.018
Saldo inicial	7.793.133	5.435.075
Adições (Nota 21 - despesa com pessoal)	1.284.578	2.908.458
(-) Reversão por redução do percentual do FGTS	(1.872.096)	-
(-) Baixas por rescisão de contrato	(122.833)	(550.400)
Saldo final	7.082.782	7.793.133

19. Provisão para Contingências: A Entidade é parte em ações judiciais e processos administrativos perante tribunais e órgãos governamentais, decorrentes do curso normal de operações, envolvendo questões cíveis, trabalhistas e outros assuntos. A Administração da Entidade, com base em informações de seus assessores jurídicos, e análises das demandas judiciais pendentes, com base na experiência anterior referente às quantias reivindicadas, constituiu provisão em montante considerado suficiente para cobrir as perdas potenciais com as ações em curso. Todas as etapas processuais das ações são acompanhadas pelo Departamento Jurídico da Entidade, sendo que todos os recursos legais são utilizados no sentido de defender os interesses dela até as últimas instâncias do Poder Judiciário. A composição do valor registrado referente às contingências prováveis de perda está demonstrada a seguir:

Descrição	2.019	2.018
Trabalhistas	161.350	226.497
	161.350	226.497

No exercício de 2.019, a Administração, baseada em informações de seus assessores jurídicos e análises das demandas judiciais pendentes, autorizou a reversão do saldo da provisão no montante de R\$ 65.147. **20. Receitas de Subvenções - Custeio:** As receitas com subvenções - custeio, referem-se ao contrato de gestão pactuado com a Secretaria Executiva de Saúde Pública do Estado do Pará, para gestão do hospital. Os valores correspondem à cobertura dos gastos de custeio dos respectivos objetos contratados e no exercício de 2.019 montaram R\$ 127.964.001 (2.018 - R\$ 124.961.075).

21. Despesas com Pessoal

Descrição	2.019	2.018
Salários e ordenados	(38.540.311)	(35.836.922)
Insalubridade	(2.388.729)	(2.038.186)
Indenização	(1.184.291)	-
Horas extras e adicionais	(3.560.874)	(3.922.394)
Vale transporte	(974.925)	(836.996)
Décimo terceiro salário	(4.126.659)	(4.067.673)
Férias	(5.638.434)	(5.396.259)
FGTS	(4.342.128)	(4.237.964)
Provisão para descontinuidade - Multa rescisória FGTS	(1.284.578)	(2.908.458)
Contribuição patronal ao INSS	(14.985.125)	(14.340.287)
(-) Isenção da contribuição patronal ao INSS	14.985.125	14.340.287
PIS	(537.762)	(504.278)
(-) Isenção do PIS	537.762	504.278
Outras	(333.321)	(529.019)
	(62.374.250)	(59.843.871)

22. Serviços de Terceiros

Descrição	2.019	2.018
Serviços médicos tomados de pessoa jurídica	(24.860.707)	(25.195.770)
Serviços tomados de pessoa jurídica	(2.335.432)	(1.533.051)
	(27.196.139)	(26.728.821)

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

24. Drogas, Materiais e Medicamentos

Descrição	2.019	2.018
Medicamentos	(6.435.937)	(4.995.929)
Filmes radiológicos, fios cirúrgicos e dietas	(786.917)	(970.036)
Ortese e prótese	(2.264.568)	(2.335.101)
Materiais de uso do paciente	(6.763.435)	(6.792.336)
Gases medicinais	(508.336)	(577.174)
Gêneros alimentícios	(2.597.723)	(2.487.168)
Materiais de limpeza e lavanderia	(1.448.276)	(1.403.884)
Combustíveis e lubrificantes	(169.458)	(141.312)
Materiais de conservação e reparos	(632.380)	(673.471)
Impressos e materiais de expediente	(373.304)	(427.986)
Peças e acessórios de reposição	(181.724)	(180.453)
Materiais de laboratório	(709.571)	(702.004)
Outros	(205.966)	(120.396)
	(23.077.595)	(21.807.250)

25. Instrumentos Financeiros: Os instrumentos financeiros que a Entidade possui são classificados da seguinte forma:

Descrição	2.019	2.018
Ativos		
Valor justo por meio do resultado		
Caixa e equivalentes de caixa	4.950.732	10.638.296
Pelo custo amortizado		
Contas a receber de clientes	16.210.762	11.695.727
Partes relacionadas	2.778.202	1.955.644
Total	23.939.696	24.289.667
Passivos		
Pelo custo amortizado		
Fornecedores	5.332.218	4.562.123
Honorários médicos	1.632.973	1.725.149
Partes relacionadas	5.531.990	5.528.391
Total	12.497.181	11.815.664

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 ou com outro ativo financeiro. A Entidade trabalha alinhando a disponibilidade e a geração de recursos de modo a cumprir suas obrigações nos prazos acordados.

continua