Pró-Saúde Associação Beneficente de Assistência Social e Hospitalar
Hospital Metropolitano de Urgência e Emergência - Ananindeua - PA
Balanço Patrimonial em 31 de dezembro 2012

Valores em Reais R$

BALANÇO PATRIMONIAL

Ativo	Nota	2.012
CIRCULANTE		
Contas de receber de clientes	4	4.306.667
Estoques	5	671.982
Adiantamento a fornecedores		128.192
Outros ativos circulante		35.594
		5.142.435
TOTAL DO ATIVO		**5.142.435**
Passivo e patrimônio social	**Nota**	**2.012**
CIRCULANTE		
Fornecedores	6	578.144
Honorários médicos	7	920.601
Obrigações sociais e trabalhistas	8	1.515.442
Obrigações fiscais		21.112
Partes relacionadas	9	485.706
Estoques de terceiros	10	676.546
Outros passivos circulantes		209.943
		4.407.494
NÃO CIRCULANTE		
Provisão para descontinuidade	11	38.766
		38.766
PATRIMÔNIO SOCIAL		
Superávit do período		696.175
		696.175
TOTAL DO PASSIVO		**5.142.435**

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações fin

Demonstração do superávit do período de 12 a 31 de dezembro
Em reais

	Nota	2.012
RECEITAS OPERACIONAIS		
Receitas de pacientes S.U.S.	13	4.306.667
TOTAL DAS RECEITAS		4.306.667
DESPESAS OPERACIONAIS		
Ordenados e encargos	14	-1574994
Serviços de terceiros	**15**	**-1.062.098**
Drogas, medicamentos e materiais	16	-518475
		-3155567
Água, energia elétrica e telefone		(202.009)
Aluguéis		(40.561)
Correio e comunicação eletrônica		(7.935)
Manutenção		(24.361)
Reembolso de despesas		(180.000)
Receitas (despesas) financeiras, líquidas		(59)
		(454.925)
TOTAL DAS DESPESAS		(3.610.492)
SUPERÁVIT DO PERÍODO		**696.175**

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

Demonstração das mutações do patrimônio social
Período findo em 31 de dezembro
Em reais

	Superávit		
	Acumulado	do Período	Total
Superávit do período	-	696.175	**696.175**
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2.012	-	**696.175**	**696.175**

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

Demonstração dos fluxos de caixa - Método Indireto
Período de 12 a 31 de dezembro
Em reais

	2.012
Fluxo de caixa das atividades operacionais	
Superávit do período	**696.175**
Variações nos ativos e passivos	
Contas de receber de clientes	(4.306.667)
Estoques	(671.982)
Adiantamento a fornecedores	(128.192)
Outros ativos circulante	(35.594)
Fornecedores	578.144
Honorários médicos	920.601
Obrigações sociais e trabalhistas	1.515.442
Obrigações fiscais	21.112
Estoques de terceiros	676.546
Partes relacionadas	485.706
Outros passivos circulantes	209.943
Provisão para descontinuidade	38.766
Caixa líquido gerado pelas atividades operacionais	-
Caixa e equivalentes de caixa	-
Demonstração do Caixa e equivalentes de caixa	
No início do período	-
No fim do período	-
Caixa e equivalentes de caixa	-

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

Pró-Saúde Associação Beneficente de Assistência Social e Hospitalar Hospital Metropolitano de Urgência e Emergência - Ananindeua - PA
Notas explicativas da administração às demonstrações financeiras
Período findo em 31 de dezembro de 2.012
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. 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 para o Gerenciamento e Execução de atividades e serviços de saúde a serem desenvolvidos no Hospital Metropolitano de Urgência e Emergência, com prazo de vigência de 12 (doze) meses, e ajustáveis a cada 12 (doze) meses. 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 Assembléia 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.

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 as normas emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC). A emissão dessas demonstrações financeiras foi aprovada pela Administração em 05 de abril de 2.013.

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, e a provisão para descontinuidade. 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: 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; **Provisão para créditos de liquidação duvidosa**: 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. **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

CONTINUA NO CADERNO 11

Imprensa Oficial do Estado
Secretaria Especial de Estado de Gestão
GOVERNO DO PARÁ
DOCUMENTO ASSINADO DIGITALMENTE