Instituto Nacional de Desenvolvimento Social e Humano-INDSH
Hospital Regional Público de Integração do Leste do Pará

CNPJ 23.453.830/0009-27

Demonstrações Contábeis para os Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2016 e 2015 - Em R$

Balanço Patrimonial

Ativo	Nota	2016	2015	Passivo	Nota	2016	2015
Circulante		**10.872.134**	**10.894.652**	**Circulante**		**3.597.524**	**3.461.521**
Caixa e equivalentes de caixa	**2a e 3**	2.229.921	3.397.177	Fornecedores	**7**	1.641.232	1.776.232
Contas a receber	**1b e 4**	7.370.009	6.627.524	Obrigações trabalhistas	**2f e 8**	1.478.944	1.219.927
Estoques		549.408	776.456	Obrigações sociais		239.804	203.632
Adiantamento a fornecedores		69.879	4.626	Obrigações fiscais		133.635	113.433
Outros créditos		645.204	85.573	Outras contas a pagar		103.909	148.297
Despesas antecipadas		7.713	3.296	**Patrimônio líquido**		**10.206.189**	**10.667.348**
Não circulante		**2.931.579**	**3.234.217**	Patrimônio social		10.667.348	8.796.330
Imobilizado líquido	**2c e 5**	2.857.178	3.230.950	Transferência		–	(5.488)
Intangível líquido	**2d e 6**	74.401	3.267	Superavit/Deficit do exercício		(461.159)	1.876.506
Total do ativo		**13.803.713**	**14.128.869**	**Total do Passivo**		**13.803.713**	**14.128.869**

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido

Descrição	Patrimônio social	Transferência	Superavit do exercício	Total
Em 31 de dezembro de 2014	**–**	**(32.549)**	**8.828.879**	**8.796.330**
Incorporação ao Patrimônio Social	8.796.330	32.549	(8.828.879)	–
Superávit do período	–	–	1.876.506	1.876.506
Transferência	–	(5.488)	**–**	(5.488)
Em 31 de dezembro de 2015	**8.796.330**	**(5.488)**	**1.876.506**	**10.667.348**
Incorporação ao Patrimônio Social	1.871.018	5.488	(1.876.506)	–
Déficit do período	–	–	(461.159)	(461.159)
Em 31 de dezembro de 2016	**10.667.348**	**–**	**(461.159)**	**10.206.189**

Demonstração do Resultado

Descrição: Receitas	Nota	2016	2015
Serviços prestados pacientes SUS		34.176.000	34.176.000
Total		**34.176.000**	**34.176.000**
Despesas		**(34.637.159)**	**(32.299.847)**
Pessoal e encargos		(10.192.340)	(9.175.916)
Serviços de terceiros		(15.746.237)	(14.823.284)
Materiais e medicamentos		(4.654.742)	(4.267.081)
Impostos, taxas e contribuições		(13.765)	(9.748)
Depreciação/amortização		(417.496)	(403.936)
Despesa - renúncia fiscal	**9**	(3.548.754)	(3.073.910)
(–) Receita - renúncia fiscal	**9**	3.548.754	3.073.910
Despesas gerais		(3.750.910)	(3.634.535)
Despesas financeiras		(112.773)	(151.744)
Receitas financeiras		251.104	166.397
Resultado operacional		**(461.159)**	**1.876.153**
Outras receitas		**–**	**353**
Outras receitas		–	353
Superavit/Deficit do exercício		**(461.159)**	**1.876.506**

Demonstração do Fluxo de Caixa - Método Indireto

Evento	2016	2015
Fluxos das atividades operacionais		
Superavit/deficit do exercício	(461.159)	1.876.506
Depreciação/amortizações	417.496	403.936
Transferências enviadas	–	(5.488)
(=) Total do ajuste líquido	**(43.663)**	**2.274.954**
Variações no circulante das contas de ativo e passivo		
Aumento/redução dos créditos - circulante	(1.367.369)	(656.183)
Aumento/redução de estoques	227.048	(14.568)
Aumento/redução das desp. do exercício seguinte	(4.417)	(3.296)
Aumento/redução de fornecedores	(135.000)	575.425
Aumento/redução de obrigações trabalhistas	259.017	577.857
Aumento/redução de obrigações sociais	36.172	71.721
Aumento/redução de obrigações tributárias	20.202	18.612
Aumento/redução de outras obrigações	(44.388)	(523.947)
(=) Total das variações das contas do ativo e passivo	**(1.008.735)**	**45.621**
(=) Caixa líquido proveniente das atividades operacionais	**(1.052.398)**	**2.320.575**
Atividades de investimentos	**(114.858)**	**(80.538)**
Aquisição de imobilizado	(35.501)	(77.991)
Aquisição de bens do intangível	(79.357)	(2.547)
(=) Variação do caixa e equivalente	**(1.167.256)**	**2.240.037**
Saldo existente no início do exercício	3.397.177	1.157.140
Saldo existente no final do exercício	2.229.921	3.397.177
(=) Resultado final de caixa (disponível)	**(1.167.256)**	**2.240.037**

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis

1. Contexto Operacional: a) Objetivos Sociais: O Hospital Regional Público de Integração do Leste do Pará (HRPL) está localizado em Paragominas (PA), e faz parte da rede pública do estado. O hospital atende uma população de cerca de 800 mil pessoas da microrregião de Paragominas, composta por vinte e dois municípios. A unidade oferece assistência de média e alta complexidade nas especialidades de cirurgia geral, traumatologia, ortopedia, neurologia/neurocirurgia, com 70 leitos, incluindo unidade de terapia intensiva (UTI) adultos (20 leitos). Todos esses serviços contam com o suporte de apoio diagnóstico e terapêutico com análises clínicas e outros exames especializados. **b) Contrato de Gestão:** O Hospital Regional Público de Integração do Leste do Pará (HRPL) é administrado desde 26 de maio de 2014 por meio de contrato de gestão nº 028/SESPA/2014 pelo INSTITUTO NACIONAL DE DESENVOLVIMENTO SOCIAL E HUMANO - INDSH 23.453.830/0001-70, entidade civil, de direito privado, sem fins lucrativos, beneficente, filantrópica. O INDSH é considerado de utilidade pública pelo Decreto Federal nº 50.517/61, publicado no DOU em 23/12/1970, declarada de Utilidade Pública Estadual pela Lei Estadual n° 5.341/1969, declarada de Utilidade Pública Municipal pela Lei Municipal nº 416. Está registrada no Conselho Nacional de Assistência Social - CNAS, portadora de Certificado de Entidade de Fins Filantrópicos, renovado através da portaria 1.347 de 23/12/2015, para o triênio 1º de janeiro de 2015 a 31 de dezembro de 2017.

2. Apresentações das Demonstrações Financeiras e Principais Práticas Contábeis: As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com a Lei 6.404/76, 11.638/2007 e 11.941/2009, e as NBC - Normas Brasileiras de Contabilidade instituídas pelo CFC - Conselho Federal de Contabilidade, bem como a Resolução 1.409/2012, que aprovou a NBC ITG 2002, a lei n° 12.101/2009, que dispõem sobre a certificação das entidades beneficentes de assistência social e regulam os procedimentos de isenção de contribuição para a seguridade social a serem cumpridos pelas pessoas jurídicas de direito privado sem finalidades de lucros. O sumário das principais práticas contábeis adotadas na preparação das demonstrações contábeis são: **a) Caixa e equivalente de caixa:** São representados por disponibilidades, depósitos bancários, fundos em contas bancárias de livre movimentação e aplicações financeiras de liquidez imediata. As aplicações financeiras são registradas ao custo acrescido de rendimentos auferidos até a data dos balanços que não supera o valor de mercado, com alta liquidez e com risco insignificante de mudança de valor e são resgatáveis em até 90 dias sem perda do valor. **b) Estoques:** São demonstrados ao custo médio de aquisição, inferior ou igual ao preço de mercado. **c) Ativo imobilizado de gestão pública:** Os imobilizados são demonstrados pelo custo histórico de aquisição ou construção, deduzindo de depreciação acumulada, sendo calculado pelo método linear e leva em conta o período de vida útil e econômica do bem. **d) Ativo intangível de gestão pública:** Os intangíveis refletem os custos com direitos de uso de software. E estão sendo amortizados a taxas lineares. **e) Apuração do resultado do exercício:** As receitas e despesas são registradas pelo regime de competência, exceto quanto às receitas de doações e contribuições, reconhecidas quando efetivamente recebidas. **f) Provisão para férias e encargos:** Estão provisionadas integralmente pela parte vencida e proporcional a vencer, inclusive com os respectivos encargos sociais até a data do balanço. **g) Outros ativos e passivos circulantes e não circulantes:** Os ativos são reconhecidos quando for provável que seus benefícios econômicos futuros serão gerados em favor da Entidade. Os passivos são reconhecidos quando a Entidade possui a obrigação legal ou constituída como resultado de um evento passado, sendo provável que recurso econômico seja requerido para liquidá-lo. Referidos ativos e passivos são acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e das variações monetárias ou cambiais incorridos. Os ativos e passivos são classificados como circulantes quando sua realização ou liquidação é provável que ocorra nos próximos doze meses. **h) Ajuste a valor presente de ativos e passivos:** Nas transações de 2016 não houve operação de longo prazo (ou relevantes de curto prazo) que se devessem ser ajustadas a valor presente. **i) Patrimônio líquido:** O Grupo Patrimônio Líquido é representado pelo Patrimônio Social acrescido pelos resultados apurados e incorporados anualmente, após deliberação em Assembleia Geral Ordinária.

3. Caixa e Equivalentes de Caixa:

Descrição	2016	2015
Caixas	500	500
Banco conta movimento	17.883	18.472
Aplicações financeiras de liquidez imediata	2.211.538	3.378.205
	2.229.921	**3.397.177**

4. Contas Receber: Referem-se a contas a receber de contrato de gestão com a Secretária do Estado do Pará.

Descrição	2016	2015
Contrato de gestão nº 028/SESPA/2014	7.370.009	6.627.524
	7.370.009	**6.627.524**

5. Imobilizado:

Imobilizado	Taxa anual Depreciação - %	2016 Custo	2016 Depreciação	2016 Líquido	2015 Custo	2015 Depreciação	2015 Líquido
Móveis e utensílios	10%	334.056	75.617	258.439	315.852	43.040	272.812
Instalações	10%	27.208	6.734	20.474	27.207	4.013	23.194
Máquinas e equipamentos	10%	155.210	31.561	123.649	145.102	16.846	128.256
Equipamentos informática	20%	212.957	94.420	118.537	210.356	52.135	158.221
Aparelhos de Cirurgia	10%	2.742.707	688.646	2.054.061	2.742.708	414.375	2.328.333
Instrumentos Cirúrgicos	10%	339.868	79.262	260.606	335.280	45.417	289.863
Veículos	20%	44.300	22.888	21.412	44.300	14.029	30.271
		3.856.306	999.128	2.857.178	3.820.805	589.855	3.230.950

6. Intangível

Intangível	Taxa anual amortização - %	2016 Custo	2016 Amortização	2016 Líquido	2015 Custo	2015 Amortização	2015 Líquido
Software	20%	83.373	8.972	74.401	4.017	750	3.267
		83.373	**8.972**	**74.401**	**4.017**	**750**	**3.267**

7. Fornecedores:

Descrição	2016	2015
Materiais e medicamentos	333.201	440.638
Serviços	191.165	163.360
Serviços médicos	1.116.866	1.172.234
	1.641.232	**1.776.232**

8. Obrigações Trabalhistas:

Descrição	2016	2015
Obrigações trabalhistas	587.869	519.446
Provisão férias	817.522	642.743
Provisão PIS s/férias	8.173	6.425
Provisões FGTS s/férias	65.380	51.313
Total	**1.478.944**	**1.219.927**

9. Isenções Usufruídas: Como entidade beneficente, sem fins lucrativos, o Instituto Nacional de Desenvolvimento Social e Humano não distribui parcela de seu patrimônio, ou de suas rendas, a título de lucro ou participação no resultado, aplica integralmente no país os recursos para manutenção dos seus objetivos institucionais e mantém escrituração regular de suas receitas e despesas, está imune do imposto de renda, da contribuição social e dos impostos estaduais e municipais de acordo com o dispositivos da Constituição Federal do Brasil - CF e Código Tributário Nacional - CTN. O valor da isenção do recolhimento da contribuição patronal sobre a folha de pagamento e serviços prestados por contribuintes individuais, devido ao INSS e o valor da COFINS estão demonstrados e contabilizado, como se devido fosse.

Descrição	2016	2015
Isenção das contribuições previdenciária	2.523.474	2.048.630
COFINS	1.025.280	1.025.280
Total	**3.548.754**	**3.073.910**

10. Seguros: O Instituto mantém contratos de seguros, por medidas preventivas em valor considerado pela administração, suficiente para cobertura de eventuais sinistros.

Paragominas/PA, 31 de dezembro de 2016

Júlio César de Aguiar Garcia
Diretor Executivo - CPF: 098.430.598-08

Neimar Pereira Leão
Contadora - CRC CT - PA - 014637/O-4

continua →