

**Pró-Saúde Associação Beneficente de Assistência Social e Hospitalar
Hospital Público Estadual Galileu - Belém/PA**

CNPJ nº 24.232.886/0150-08
Demonstrações Financeiras

| Balanco Patrimonial em 31 de dezembro - Em reais | | | | Demonstração do resultado Exercício findo em 31 de dezembro - Em reais | | | |
|--|------|--------------------------|-------------------------------|---|--|-------------------|--------------------|
| Ativo | Nota | 2.017 | 2.016 | Passivo e patrimônio líquido | Nota | 2.017 | 2.016 |
| Circulante | | | | Circulante | | | |
| Caixa e equivalentes de caixas | 4 | 6.169.463 | 4.281.670 | Fornecedores | 10 | 669.279 | 1.304.949 |
| Contas a receber | 5 | - | 8.842.427 | Honorários médicos | 11 | 503.465 | 210.377 |
| Estoques | 6 | 683.051 | 594.501 | Obrigações sociais e trabalhistas | 12 | 2.296.112 | 2.334.224 |
| Adiantamento a fornecedores | | 101.534 | 51.185 | Obrigações fiscais | | 142.887 | 119.794 |
| Partes relacionadas | 7 | 5.824.423 | 5.299.289 | Receita diferida | 13 | 9.355.184 | 13.689.404 |
| Outros ativos circulante | | 402.606 | 235.851 | Outros passivos | | 29 | - |
| | | 13.181.077 | 19.304.923 | | | 12.966.956 | 17.658.748 |
| Não Circulante | | | | Não Circulante | | | |
| Realizável a longo prazo | | | | Provisão para descontinuidade | 14 | 1.114.149 | 800.100 |
| Depósitos judiciais | 8 | 1.614.249 | - | | | 1.114.149 | 800.100 |
| | | 1.614.249 | - | Patrimônio Líquido | | | |
| Imobilizado | 9 | 2.131.015 | 1.808.055 | Patrimônio social | | 3.183.855 | 2.945.057 |
| Intangível | 9 | 338.479 | 529.725 | (Déficit) superávit do exercício | | (140) | 238.798 |
| | | 2.469.494 | 2.337.780 | | | 3.183.715 | 3.183.855 |
| | | 4.083.743 | 2.337.780 | Total do Passivo | | 17.264.820 | 21.642.703 |
| Total do Ativo | | 17.264.820 | 21.642.703 | | | | |
| Demonstração das mutações do patrimônio líquido Exercício findo em 31 de dezembro - Em reais | | | | Demonstração do resultado abrangente Exercício findo em 31 de dezembro - Em Reais | | | |
| | | Patrimônio social | Superávit do exercício | Total | | 2.017 | 2.016 |
| Em 1º de janeiro de 2016 | | 1.926.539 | 1.018.518 | 2.945.057 | (Déficit) Superávit do Exercício | (140) | 238.798 |
| Transferência | | 1.018.518 | (1.018.518) | - | Outros resultado abrangentes | - | - |
| Superávit do exercício | | - | 238.798 | 238.798 | Resultado Abrangente do Exercício | (140) | 238.798 |
| Em 31 de dezembro de 2016 | | 2.945.057 | 238.798 | 3.183.855 | | | |
| Transferência | | 238.798 | (238.798) | - | Demonstração dos fluxos de caixa - Método Indireto | | |
| Déficit do exercício | | - | (140) | (140) | Exercício findo em 31 de dezembro - Em reais | | |
| Em 31 de dezembro de 2017 | | 3.183.855 | (140) | 3.183.715 | Fluxo de caixa das atividades operacionais | 2.017 | 2.016 |
| | | | | | Superávit (déficit) do exercício | (140) | 238.798 |
| | | | | | Ajustado por: | | |
| | | | | | Depreciação e amortização | 443.408 | 338.785 |
| | | | | | Superávit (déficit) do exercício conciliado | 443.268 | 577.583 |
| | | | | | Varições nos ativos e passivos | | |
| | | | | | Contas de receber de clientes | 8.842.427 | 104.361 |
| | | | | | Estoques | (88.550) | 36.456 |
| | | | | | Adiantamento a fornecedores | (50.349) | 49.319 |
| | | | | | Demais contas do ativo circulante | (166.757) | (26.700) |
| | | | | | Depósitos judiciais | (1.614.249) | - |
| | | | | | Fornecedores | (635.670) | 108.148 |
| | | | | | Honorários médicos | 293.088 | 42.687 |
| | | | | | Obrigações sociais e trabalhistas | (38.112) | 1.186.058 |
| | | | | | Obrigações fiscais | 23.094 | (11.480) |
| | | | | | Receitas diferidas | (4.354.220) | 2.000.000 |
| | | | | | Outros passivos | 29 | - |
| | | | | | Provisão para descontinuidade | 314.049 | 206.945 |
| | | | | | Caixa líquido gerado pelas atividades operacionais | 2.988.048 | 4.273.377 |
| | | | | | Fluxo de caixa das atividades de investimentos | (575.121) | (1.009.312) |
| | | | | | Aquisição de imobilizado e intangível | (575.121) | (1.009.312) |
| | | | | | Caixa líquido aplicado nas atividades de investimentos | (575.121) | (1.009.312) |
| | | | | | Fluxo de caixa das atividades de financiamentos | (525.134) | (1.479.481) |
| | | | | | Empréstimos cedidos-partes relacionadas | (525.134) | (1.479.481) |
| | | | | | Caixa líquido aplicado nas atividades de financiamentos | (525.134) | (1.479.481) |
| | | | | | Aumento do caixa e equivalentes de caixa | 1.887.793 | 1.784.584 |
| | | | | | Demonstração aumento do caixa e equivalentes de caixa | | |
| | | | | | No início do exercício | 4.281.670 | 2.497.086 |
| | | | | | No fim do exercício | 6.169.463 | 4.281.670 |
| | | | | | Aumento do caixa e equivalentes de caixa | 1.887.793 | 1.784.584 |
| | | | | | de negociação na qual se torna uma parte das disposições contratuais do instrumento. A Entidade baixa um passivo financeiro quando tem suas obrigações contratuais retiradas, canceladas ou vencidas. A Entidade tem os seguintes passivos financeiros não derivativos: fornecedores e honorários médicos. | | |
| | | | | | 4. Caixa e Equivalentes de Caixa: | | |
| | | | | | Descrição | 2.017 | 2.016 |
| | | | | | Caixa | 3.000 | 3.000 |
| | | | | | Banco conta movimento (a) | 6.166.463 | 4.278.670 |
| | | | | | | 6.169.463 | 4.281.670 |
| | | | | | (a) Correspondem aos saldos disponíveis em conta corrente depositadas no Banco Banpará. | | |
| | | | | | 5. Contas a Receber: Descrição | 2.017 | 2.016 |
| | | | | | Secretaria do Estado de Saúde Pública do Pará | 6.213.816 | 8.842.427 |
| | | | | | (-) Provisão pela não realização das receitas diferidas (a) | (6.213.816) | - |
| | | | | | | 6.213.816 | 8.842.427 |
| | | | | | a) Provisão pela não realização das receitas diferidas: Corresponde aos valores celebrados através de contratos de gestão para custeio das atividades operacionais hospitalares, referente aos exercícios anteriores que dificilmente serão realizados, pois não há expectativa de recebimento financeiro, ou aplicação desses montantes nas atividades operacionais da unidade hospitalar. A contrapartida da provisão está apresentada no passivo circulante na rubrica de receitas diferidas (nota explicativa nº 13). | | |
| | | | | | 6. Estoques | 2.017 | 2.016 |
| | | | | | Descrição | | |
| | | | | | Medicamentos | 201.551 | 206.776 |
| | | | | | Materiais hospitalares de consumo e reposição | 188.078 | 147.144 |
| | | | | | Materiais de Higiene e limpeza | 45.542 | 44.365 |
| | | | | | Materiais de Expediente e Impressos | 23.093 | 29.985 |
| | | | | | Gêneros Alimentícios | 37.937 | 37.945 |
| | | | | | Outros | 189.850 | 128.286 |
| | | | | | | 683.051 | 594.501 |

Notas explicativas da administração às demonstrações financeiras
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2.017 e 2.016 - 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 congêneras 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. **b) Contrato de Gestão - Hospital Público Estadual Galileu - Belém/PA:** A Pró-Saúde Associação Beneficente de Assistência Social e Hospitalar em 14 de fevereiro de 2.014, celebrou com a Secretaria de Saúde Pública do Estado do Pará o Contrato de Gestão para gerenciamento e execução de atividades e serviços de saúde a ser desenvolvido no Hospital Público Estadual Galileu, com vigência de 12 (Doze) meses, podendo ser prorrogado por igual período, até o limite de 05 (cinco) anos. **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), 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 aprovada pela diretoria em 23 de Março de 2.018. **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. **2.3 Uso de estimativas e julgamentos:** A elaboração das demonstrações financeiras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil requer que a Administração use de julgamentos e premissas na determinação do registro de estimativas que afetam a aplicação das políticas contábeis e os valores reportados dos ativos, passivos, receitas e despesas. A liquidação das transações envolvendo essas estimativas poderá resultar em valores diferentes dos registrados nas demonstrações financeiras devido às imprecisões inerentes ao processo de sua determinação. A Entidade revisa as estimativas e as premissas pelo menos anualmente. As informações sobre incertezas de premissas e estimativas que apresentem risco significativo de resultar em ajuste material no próximo exercício financeiro estão incluídas nas seguintes notas explicativas: • Nota 9 - Depreciação e amortização do ativo imobilizado e intangível; • Nota 14 - Provisão para descontinuidade; **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) 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 insignificante 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. • 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: Refere-se aos bens corpóreos adquiridos e são demonstrados pelo valor do custo de aquisição. 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: Refere-se aos bens não corpóreos adquiridos e são demonstrados pelo valor do custo de aquisição. Contempla a amortização correspondente, que é calculada pelo método linear e leva em consideração o tempo de vida útil e econômica estimado dos bens. **b) 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. **c) 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. **d) 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 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 em cada exercício. **e) Patrimônio social:** 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. **f) Receitas e despesas:** O resultado das operações é apurado pelo regime de competência de exercício, tendo o seu valor apurado, incorporado ao patrimônio social. **Receitas de subvenções custeio:** As receitas auferidas por subvenções correspondem à cobertura dos gastos de custeio dos respectivos objetos contratados, e são reconhecidas no resultado do exercício proporcionalmente aos gastos incorridos. **Custos e despesas:** Os custos e despesas incorridos correspondem basicamente às despesas com pessoal, o consumo de materiais e medicamentos hospitalares, serviços médicos necessários ao funcionamento da unidade hospitalar, serviços de terceiros relacionados direta ou indiretamente ao funcionamento das operações hospitalares, despesas administrativas e os custos corporativos compartilhados. **g) Instrumentos financeiros:** • **Ativos financeiros não derivativos:** A Entidade reconhece os recebíveis e depósitos inicialmente na data em que foram originados. Todos os outros ativos financeiros são reconhecidos inicialmente na data da negociação na qual se torna uma das partes das disposições contratuais do instrumento. Entidade tem os seguintes ativos financeiros não derivativos: caixa e equivalentes de caixas, contas a receber e empréstimos com partes relacionadas. • **Passivos financeiros não derivativos:** Todos os passivos financeiros não derivativos da Entidade são reconhecidos inicialmente na data