

Quadro I

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

**Balanco Patrimonial em 31 de dezembro**  
**Em reais**

<u>Ativo</u>	<u>Nota</u>	<u>2.015</u>	<u>2.014</u>	<u>Passivo e patrimônio líquido</u>	<u>Nota</u>	<u>2.015</u>	<u>2.014</u>
<b>CIRCULANTE</b>				<b>CIRCULANTE</b>			
Caixa e equivalentes de caixas	4	2.497.086	2.223.816	Fornecedores	9	1.196.801	1.331.354
Contas a receber	5	8.946.788	8.013.619	Honorários médicos	10	167.690	496.214
Estoques	6	630.957	656.166	Obrigações sociais e trabalhistas	11	1.148.166	1.256.526
Adiantamento a fornecedores		100.504	30.824	Obrigações fiscais		131.274	109.855
Partes relacionadas	7	3.819.808	2.990.785	Receita diferida	12	11.689.404	10.189.404
Outros ativos circulante		209.151	120.182				
		<b>16.204.294</b>	<b>14.035.392</b>			<b>14.333.335</b>	<b>13.383.353</b>
<b>NÃO CIRCULANTE</b>				<b>NÃO CIRCULANTE</b>			
Imobilizado	8	1.044.305	879.934	Provisão para descontinuidade	13	593.155	360.431
Intangível	8	622.948	754.997				
		<b>1.667.253</b>	<b>1.634.931</b>			<b>593.155</b>	<b>360.431</b>
				<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>			
				Patrimônio social		1.926.539	-
				Superávit do exercício / período		1.018.518	1.926.539
						<b>2.945.057</b>	<b>1.926.539</b>
<b>TOTAL DO ATIVO</b>		<b>17.871.547</b>	<b>15.670.323</b>	<b>TOTAL DO PASSIVO</b>		<b>17.871.547</b>	<b>15.670.323</b>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

Quadro II

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

**Demonstração do resultado**  
**Exercício / período findo em 31 de dezembro**  
**Em reais**

	<u>Nota</u>	<u>2.015</u>	<u>De 14 de fevereiro a 31 de dezembro de 2014</u>
<b>RECEITAS OPERACIONAIS</b>			
Receitas com subvenções - custeio	15	32.168.380	20.434.880
Receitas financeiras		138.109	564.301
Outras receitas		7.381	900
<b>TOTAL DAS RECEITAS</b>		<b><u>32.313.870</u></b>	<b><u>21.000.081</u></b>
<b>DESPESAS OPERACIONAIS</b>			
Despesas com pessoal	16	(12.089.829)	(7.138.554)
Serviços de terceiros	17	(9.790.136)	(6.433.904)
Custos corporativos compartilhados	18	(2.553.176)	(2.129.628)
Drogas, medicamentos e materiais	19	(5.114.314)	(2.426.670)
		<b><u>(29.547.455)</u></b>	<b><u>(18.128.756)</u></b>
Despesas gerais e administrativas	20	(1.725.901)	(929.796)
Despesas financeiras		(21.996)	(14.990)
		<b><u>(1.747.897)</u></b>	<b><u>(944.786)</u></b>
<b>TOTAL DAS DESPESAS</b>		<b><u>(31.295.352)</u></b>	<b><u>(19.073.542)</u></b>
<b>SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO / PERÍODO</b>		<b><u>1.018.518</u></b>	<b><u>1.926.539</u></b>
		91.667	

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

**Quadro III**

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

**Demonstração do resultado abrangente  
Exercício / período findo em 31 de dezembro  
Em Reais**

	<u>2.015</u>	<u>De 14 de fevereiro a 31 de dezembro de 2014</u>
<b>SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO / PERÍODO</b>	<u>1.018.518</u>	<u>1.926.539</u>
Outros resultado abrangentes	-	-
<b>RESULTADO ABRANGENTE DO EXERCÍCIO / PERÍODO</b>	<u><u>1.018.518</u></u>	<u><u>1.926.539</u></u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

Quadro IV

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

**Demonstração das mutações do patrimônio líquido  
Exercício / período findo em 31 de dezembro  
Em reais**

	<u>Patrimônio social</u>	<u>Superávit do exercício / período</u>	<u>Total</u>
Superávit do período	-	1.926.539	<b>1.926.539</b>
<b>EM 31 DE DEZEMBRO DE 2014</b>	<b>-</b>	<b>1.926.539</b>	<b>1.926.539</b>
Transferência	1.926.539	(1.926.539)	-
Superávit do exercício	-	1.018.518	<b>1.018.518</b>
<b>EM 31 DE DEZEMBRO DE 2015</b>	<b>1.926.539</b>	<b>1.018.518</b>	<b>2.945.057</b>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

Quadro V

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

Demonstração dos fluxos de caixa - Método Indireto  
Exercício / período findo em 31 de dezembro  
Em reais

	<u>2.015</u>	<u>De 14 de fevereiro a 31 de dezembro de 2014</u>
<b>Fluxo de caixa das atividades operacionais</b>		
<b>Superávit do exercício / período</b>	<b>1.018.518</b>	<b>1.926.539</b>
Ajustado por:		
Depreciação e amortização	302.824	59.355
<b>Superávit do exercício / período conciliado</b>	<b><u>1.321.342</u></b>	<b><u>1.985.894</u></b>
<b>Variações nos ativos e passivos</b>		
Contas de receber de clientes	(933.169)	(8.013.619)
Estoques	25.209	(656.166)
Adiantamento a fornecedores	(69.680)	(30.824)
Demais contas do ativo circulante	(88.969)	(120.182)
Fornecedores	(134.553)	1.331.354
Honorários médicos	(328.524)	496.214
Obrigações sociais e trabalhistas	(108.360)	1.256.526
Obrigações fiscais	21.419	109.855
Receitas diferidas	1.500.000	10.189.404
Provisão para descontinuidade	232.724	360.431
<b>Caixa líquido gerado pelas atividades operacionais</b>	<b><u>1.437.439</u></b>	<b><u>6.908.887</u></b>
<b>Fluxo de caixa das atividades de investimentos</b>		
Aquisição de imobilizado e intangível	(335.146)	(1.694.286)
<b>Caixa líquido aplicado nas atividades de investimentos</b>	<b><u>(335.146)</u></b>	<b><u>(1.694.286)</u></b>
<b>Fluxo de caixa das atividades de financiamentos</b>		
Empréstimos cedidos -partes relacionadas	(829.023)	(2.990.785)
<b>Caixa líquido aplicado nas atividades de financiamentos</b>	<b><u>(829.023)</u></b>	<b><u>(2.990.785)</u></b>
<b>Aumento do caixa e equivalentes de caixa</b>	<b><u><u>273.270</u></u></b>	<b><u><u>2.223.816</u></u></b>
<b>Demonstração aumento do Caixa e equivalentes de caixa</b>		
No início do período / exercício	2.223.816	-
No fim do período / exercício	2.497.086	2.223.816
<b>Aumento do caixa e equivalentes de caixa</b>	<b><u><u>273.270</u></u></b>	<b><u><u>2.223.816</u></u></b>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

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

**Notas explicativas da administração às demonstrações financeiras  
Período de 01 de janeiro a 31 de dezembro de 2.015 e 2.014  
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.

**b) Contrato de Gestão – Hospital Público Estadual Galileu – Belém/PA**

A Pró-Saúde Associação Beneficente de Assistência Social e Hospitalar em 02 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 5 anos.

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

**Notas explicativas da administração às demonstrações financeiras  
Período de 01 de janeiro a 31 de dezembro de 2.015 e 2.014  
Cifras apresentadas em reais.**

---

## **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 18 de março de 2016.

### **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 constituídas, o valor residual do ativo imobilizado 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**

- 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.

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

**Notas explicativas da administração às demonstrações financeiras  
Período de 01 de janeiro a 31 de dezembro de 2.015 e 2.014  
Cifras apresentadas em reais.**

---

- 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. 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.
- 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.

**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 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.



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

**Notas explicativas da administração às demonstrações financeiras  
Período de 01 de janeiro a 31 de dezembro de 2.015 e 2.014  
Cifras apresentadas em reais.**

---

**e) 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.

**f) 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.

**g) 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.

**h) 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.

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

**Notas explicativas da administração às demonstrações financeiras  
Período de 01 de janeiro a 31 de dezembro de 2.015 e 2.014  
Cifras apresentadas em reais.**

• **Passivos financeiros não derivativos**

Todos os passivos financeiros não derivativos da Entidade são reconhecidos inicialmente na data 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**

<b>Descrição</b>	<b>2.015</b>	<b>2.014</b>
Caixa	3.000	3.000
Banco conta movimento (a)	52.843	16.257
Aplicações financeiras de curto prazo (b)	2.441.243	2.204.558
	<b>2.497.086</b>	<b>2.223.816</b>

(a) Correspondem aos saldos disponíveis em conta corrente depositadas no Banco Banpará.

(b) Corresponde aos valores aplicados em fundos de investimentos de curto prazo, no Banco Banpará, e valorizados pelo valor da cota correspondente em 31 de dezembro de 2015.

**5. CONTAS A RECEBER**

<b>Descrição</b>	<b>2.015</b>	<b>2.014</b>
Secretaria do Estado de Saúde Pública do Pará	8.946.788	8.013.619
	<b>8.946.788</b>	<b>8.013.619</b>

Subsequente ao encerramento do exercício social, e até a data de apresentação dessas demonstrações financeiras os valores foram totalmente recebidos.

**6. ESTOQUES**

<b>Descrição</b>	<b>2.015</b>	<b>2.014</b>
Medicamentos	282.470	295.932
Materiais hospitalares de consumo e reposição	174.575	232.772
Materiais de Higiene e limpeza	23.344	21.722
Materiais de Expediente e Impressos	20.823	26.191
Gêneros Alimentícios	34.542	32.893
Outros	95.203	46.656
	<b>630.957</b>	<b>656.166</b>

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

**Notas explicativas da administração às demonstrações financeiras  
Período de 01 de janeiro a 31 de dezembro de 2.015 e 2.014  
Cifras apresentadas em reais.**

**7. PARTES RELACIONADAS**

Descrição	A receber / (a pagar)	
	2.015	2.014
Empréstimos entre unidades (a)	4.032.617	3.003.596
Pró-Saúde – Sede Administrativa (b)	(212.809)	(12.811)
	<b>3.819.808</b>	<b>2.990.785</b>

**(a) – Empréstimos**

Corresponde a empréstimos concedidos a outras unidades pertencentes à Pró-Saúde Associação Beneficentes de Assistência Social e Hospitalar, sem a cobrança de encargos e prazo para devolução.

**(b) – Custos Corporativos Compartilhados**

Refere-se aos valores a repassar à Sede Administrativa da Pró-Saúde Associação Beneficentes de Assistência Social e Hospitalar, pela contraprestação de serviços relativo ao apoio técnico especializado, administração e processamento de informações, denominado de custo corporativo compartilhado.

**8. IMOBILIZADO E INTANGÍVEL**

**a) Composição**

Itens	2.015			2.014
	Custo	Depreciação Acumulada	Líquido	Líquido
Equipamentos Telefônicos	12.409	(1.661)	10.748	11.218
Equipamentos de Infraestrutura	84.466	(13.621)	70.845	80.394
Maquinas e Equipamentos de	313.337	(91.477)	221.860	262.651
Maquinas e Equipamentos	68.905	(8.615)	60.290	50.467
Móveis e Utensílios de Escritório	220.869	(22.313)	198.556	108.951
Móveis e Utensílios Hospitalares	535.562	(53.556)	482.006	366.253
<b>Total imobilizado</b>	<b>1.235.548</b>	<b>(191.243)</b>	<b>1.044.305</b>	<b>879.934</b>
Direito de uso de software	793.885	(170.937)	622.948	754.997
<b>Total intangível</b>	<b>793.885</b>	<b>(170.937)</b>	<b>622.948</b>	<b>754.997</b>

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

**Notas explicativas da administração às demonstrações financeiras  
Período de 01 de janeiro a 31 de dezembro de 2.015 e 2.014  
Cifras apresentadas em reais.**

**b) Movimentação**

<b>Itens</b>	<b>Saldo em 31/12/14</b>	<b>Adições</b>	<b>Depre- ciação</b>	<b>Saldo em 31/12/15</b>
Equipamentos Telefônicos	11.671	738	-	12.409
Equipamentos de Infraestrutura	80.394	4.072	-	84.466
Maquinas e Equipos de informática	288.652	24.685	-	313.337
Máquinas e Equipos hospitalares	55.672	13.233	-	68.905
Móveis e Utensílios de Escritório	113.166	107.702	-	220.869
Móveis e Utensílios Hospitalares	375.814	159.747	-	535.561
(-) Depreciação **	(45.435)	-	(145.807)	(191.242)
<b>Total imobilizado</b>	<b>879.934</b>	<b>310.177</b>	<b>(145.807)</b>	<b>1.044.305</b>
Direito de uso de software	768.917	24.968	-	793.885
(-) Amortização **	(13.920)	-	(157.017)	(170.937)
<b>Total intangível</b>	<b>754.997</b>	<b>24.968</b>	<b>(157.017)</b>	<b>622.948</b>
<b>Total geral</b>		<b>335.145</b>	<b>(302.824)</b>	

**c) Taxas de depreciação e amortização**

As taxas de depreciação e amortização praticadas são:

<b>Descrição</b>	<b>Taxa ao ano</b>
Equipamentos de informática	20,0%
Máquinas e equipamentos	10,0%
Móveis e utensílios	10,0%
Direitos de uso de software	20,0%

**9. FORNECEDORES**

<b>Descrição</b>	<b>2.015</b>	<b>2.014</b>
Materiais e Medicamentos	336.085	707.306
Serviços de terceiros pessoa jurídica	859.672	620.420
Imobilizado	1.044	3.628
	<b>1.196.801</b>	<b>1.331.354</b>

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

**Notas explicativas da administração às demonstrações financeiras  
Período de 01 de janeiro a 31 de dezembro de 2.015 e 2.014  
Cifras apresentadas em reais.**

---

## **10. HONORÁRIOS MÉDICOS**

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

<b>Descrição</b>	<b>2.015</b>	<b>2.014</b>
Honorários médicos pessoa jurídica	167.690	496.214
	<b>167.690</b>	<b>496.214</b>

## **11. OBRIGAÇÕES SOCIAIS E TRABALHISTAS**

<b>Descrição</b>	<b>2.015</b>	<b>2.014</b>
Salários e ordenados	51.482	525.325
FGTS	0	67.343
INSS	69.979	52.707
Provisão de férias e encargos	985.354	595.090
Outras	41.351	16.061
	<b>1.148.166</b>	<b>1.256.526</b>

## **12. RECEITA DIFERIDA**

Corresponde aos valores pactuados com a Secretária Executiva de Saúde Pública do Estado do Pará, para utilização no custeio mensal e investimento em máquinas e equipamentos da unidade.

<b>Descrição</b>	<b>2.015</b>	<b>2.014</b>
Subvenção para custeio	10.500.000	9.000.000
Subvenção para investimento	1.189.404	1.189.404
	<b>11.689.404</b>	<b>10.189.404</b>

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

**Notas explicativas da administração às demonstrações financeiras  
Período de 01 de janeiro a 31 de dezembro de 2.015 e 2.014  
Cifras apresentadas em reais.**

---

### **13. PROVISÃO PARA DESCONTINUIDADE DE CONTRATO**

Os valores provisionados a título de descontinuidade das atividades correspondem à multa rescisória do FGTS de 50% sobre o valor dos depósitos nas contas vinculadas, mediante a previsão de rescisão de contrato de trabalho no encerramento do contrato de gestão. Esses custos incorridos são parte integrante dos orçamentos, reconhecidos mediante provisão e distribuídos ao longo dos períodos do contrato de gestão pactuado.

A movimentação da provisão no período foi a seguinte:

<b>Descrição</b>	<b>2.015</b>	<b>2.014</b>
Saldo inicial	360.431	-
Adições (Nota 16 – despesa com pessoal)	349.268	362.623
Baixas por rescisões de contratos	(116.544)	(2.191)
<b>Saldo final</b>	<b>593.155</b>	<b>360.431</b>

### **14. PROVISÃO PARA CONTINGÊNCIAS**

Em 31 de dezembro de 2015, baseado na opinião de seus assessores jurídicos, a Entidade não possui nenhum processo com probabilidade de perda provável ou possível em trâmite na justiça.

### **15. RECEITAS COM SUBVENÇÕES - CUSTEIO**

As receitas com subvenções – custeio, correspondem ao contrato de gestão pactuado com a Secretaria Executiva de Saúde Pública do Estado do Pará. Os valores são relativos à cobertura dos gastos de custeio dos respectivos objetos contratados e em 31 de dezembro de 2.015 montam a R\$ 32.168.380 (Em 2014 – R\$ 20.434.880).

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

**Notas explicativas da administração às demonstrações financeiras  
Período de 01 de janeiro a 31 de dezembro de 2.015 e 2.014  
Cifras apresentadas em reais.**

**16. DESPESAS COM PESSOAL**

<b>Descrição</b>	<b>2.015</b>	<b>2.014</b>
Salários e ordenados	(7.229.253)	(4.277.855)
Horas extras e adicionais	(186.662)	(225.972)
Décimo terceiro salário	(799.221)	(438.802)
Vale transporte	(311.083)	(192.545)
Insalubridade	(435.353)	(232.818)
Férias	(1.128.174)	(669.044)
FGTS	(923.157)	(475.101)
Provisão para descontinuidade – Multa rescisória FGTS	(232.724)	(362.623)
Contribuição Patronal ao INSS	(2.699.389)	(1.446.621)
Isenção da Contribuição Patronal ao INSS	2.699.389	1.446.621
PIS	(101.790)	(58.313)
Outras	(742.412)	(205.481)
	<b><u>(12.089.829)</u></b>	<b><u>(7.138.554)</u></b>

**17. SERVIÇOS DE TERCEIROS**

<b>Descrição</b>	<b>2.015</b>	<b>2.014</b>
Serviços médicos de terceiros	(7.110.895)	(4.385.760)
Serviços de terceiros pessoa jurídica	(2.670.533)	(2.048.144)
Serviços de terceiros pessoa física	(8.708)	0
	<b><u>(9.790.136)</u></b>	<b><u>(6.433.904)</u></b>

**18. CUSTOS CORPORATIVOS COMPARTILHADOS**

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

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

**Notas explicativas da administração às demonstrações financeiras  
Período de 01 de janeiro a 31 de dezembro de 2.015 e 2.014  
Cifras apresentadas em reais.**

**19. DROGAS MATERIAIS E MEDICAMENTOS**

<b>Descrição</b>	<b>2.015</b>	<b>2.014</b>
Medicamentos	(1.613.187)	(772.071)
Dietas enteral e parenteral	(196.394)	(91.238)
Órtese e prótese	(565.078)	(127.296)
Materiais de uso do paciente	(1.206.027)	(555.100)
Gases medicinais	(72.889)	(43.713)
Gêneros alimentícios	(691.722)	(284.865)
Materiais de limpeza e lavanderia	(366.439)	(219.394)
Impressos e materiais de Expediente	(241.094)	(142.324)
Filmes Radiológicos	(22.771)	(8.788)
Materiais de conservação, reparos e consumo diversos	(138.713)	(181.881)
	<b>(5.114.314)</b>	<b>(2.426.670)</b>

**20. DESPESAS GERAIS E ADMINISTRATIVAS**

<b>Descrição</b>	<b>2.015</b>	<b>2.014</b>
Energia elétrica, gás e telefone	(643.094)	(349.133)
Depreciação e amortização	(302.810)	(59.354)
Manutenções	(93.308)	(80.994)
Locações de equipamentos e veículos	(88.385)	(53.709)
Prêmios de seguros	(121.787)	(53.333)
Condução e taxis	(55.593)	(29.461)
Viagens, ajuda de custo e reembolso de despesa	(285.982)	(160.725)
Outras	(134.942)	(143.087)
	<b>(1.725.902)</b>	<b>(929.796)</b>



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

**Notas explicativas da administração às demonstrações financeiras  
Período de 01 de janeiro a 31 de dezembro de 2.015 e 2.014  
Cifras apresentadas em reais.**

---

## **21. INSTRUMENTOS FINANCEIROS**

Os instrumentos financeiros que a Entidade possui são classificados da seguinte forma:

<b>Descrição</b>	<b>2.015</b>	<b>2.014</b>
<b>Ativos</b>		
Valor justo por meio do resultado		
Caixa e equivalentes de caixa	2.497.086	2.223.816
Recebíveis		
Contas a receber	8.946.788	8.013.619
Partes relacionadas	3.819.808	2.990.785
<b>TOTAL</b>	<b><u>15.263.682</u></b>	<b><u>13.228.220</u></b>
<b>Passivos</b>		
Pelo custo amortizado		
Fornecedores	1.196.801	1.331.354
Honorários médicos	167.690	496.214
<b>TOTAL</b>	<b><u>1.364.491</u></b>	<b><u>1.827.568</u></b>

### **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 e depende da realização financeira do Contrato de Gestão. A Entidade trabalha alinhando a disponibilidade e a geração de recursos de modo a cumprir suas obrigações nos prazos acordados.

## **22. INSS COTA PATRONAL**

### **(a) Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social**

Em 28 de junho 2.012, a entidade protocolou o pedido de renovação do CEBAS (Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social) no Ministério da Saúde, relativo ao triênio 2.013 a 2.015, em cumprimento ao art. 34 da Lei 12.101/09, sendo que até a data de aprovação dessas demonstrações financeiras, ainda não foi julgado. Em 01 de agosto de 2.015 foi protocolado novo requerimento de renovação, registrado pelo SIPAR nº 25000.100966/2015-61 e está aguardando análise em ordem cronológica.

O CEBAS esteve válido durante todo o exercício de 2.015 por determinação do art. 8º do Decreto Federal nº 8.242/14. A Pró-Saúde atende assim os requisitos constitucionais e legais

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

**Notas explicativas da administração às demonstrações financeiras  
Período de 01 de janeiro a 31 de dezembro de 2.015 e 2.014  
Cifras apresentadas em reais.**

---

referentes à concessão e renovação do CEBAS, o que lhe reconhece a imunidade em relação aos tributos a ela referidos, principalmente a cota patronal.

**(b) Apresentação da cota patronal**

A cota patronal e sua respectiva isenção estão demonstradas na nota explicativa nº 16 – Despesas com pessoal não afetando o resultado do exercício.

**(c) Ganhos ou perdas e riscos potenciais**

A cota patronal do INSS registrada em contas de resultado não potencializa qualquer ganho ou perda, excetuando-se a desoneração da contribuição de seus custos e despesas operacionais que lhe atribui maior eficiência no desenvolvimento de suas atividades.

**24. IMUNIDADE E ISENÇÃO TRIBUTÁRIA**

A Pró-Saúde Associação Beneficente de Assistência Social e Hospitalar – Hospital Público Estadual Galileu – Belém/PA, é uma entidade sem fins lucrativos, imune ao recolhimento do imposto de renda e isenta da contribuição social sobre o superávit, assim como em relação à contribuição patronal do INSS. Com relação aos demais tributos sobre as atividades próprias, destacamos:

PIS (Programa de Integração Social)

A entidade está sujeita ao pagamento da contribuição para o PIS calculada sobre a folha de salários à alíquota de 1% de acordo com a Lei nº 9.532/97.

COFINS (Contribuição para financiamento da seguridade social):

A entidade é isenta do pagamento da Cofins incidente sobre as receitas de suas atividades próprias, de acordo com as Leis nº 9.718/98 e 10.833/03.

A isenção das contribuições usufruídas foram:

<b>Descrição</b>	<b>2.015</b>	<b>2.014</b>
Contribuição para o financiamento da seguridade social	1.014.416	630.002
Contribuição social sobre o superávit	226.667	173.389
Contribuição patronal ao INSS	2.699.389	1.446.621
	<b>3.240.472</b>	<b>2.250.012</b>

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

**Notas explicativas da administração às demonstrações financeiras  
Período de 01 de janeiro a 31 de dezembro de 2.015 e 2.014  
Cifras apresentadas em reais.**

---

**24. PACIENTES ATENDIDOS**

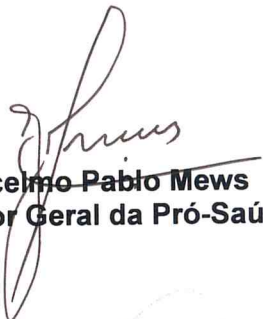
A entidade prestou serviços apenas ao S.U.S. (Sistema Único de Saúde), atendendo assim a Lei 12.101/09 que determina o percentual mínimo de atendimento a pacientes S.U.S em 60%, para fins de gratuidade.

\* \* \*

**Composição:**



**Dom Eurico dos Santos Veloso**  
Presidente



**Jocelmo Pablo Mews**  
Diretor Geral da Pró-Saúde



**Saulo Mengarda**  
Diretor Geral do Hospital

**Rafael Bonfada**  
Diretor Financeiro do Hospital



**Márcia T. Corrêa Neri**  
Contadora local  
CRC PA-011076-06



**David Martins Ferreira**  
Contador geral  
CRC: SP195413/O-2 "S" - PA