

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>2.016</u> | <u>2.015</u> | <u>Passivo e patrimônio líquido</u> | <u>Nota</u> | <u>2.016</u> | <u>2.015</u> |
|--------------------------------|-------------|-------------------|-------------------|-------------------------------------|-------------|-------------------|-------------------|
| CIRCULANTE | | | | CIRCULANTE | | | |
| Caixa e equivalentes de caixas | 4 | 4.281.670 | 2.497.086 | Fornecedores | 9 | 1.304.949 | 1.196.801 |
| Contas a receber | 5 | 8.842.427 | 8.946.788 | Honorários médicos | 10 | 210.377 | 167.690 |
| Estoques | 6 | 594.501 | 630.957 | Obrigações sociais e trabalhistas | 11 | 2.334.224 | 1.148.166 |
| Adiantamento a fornecedores | | 51.185 | 100.504 | Obrigações fiscais | | 119.794 | 131.274 |
| Partes relacionadas | 7 | 5.299.289 | 3.819.808 | Receita diferida | 12 | 13.689.404 | 11.689.404 |
| Outros ativos circulante | | 235.851 | 209.151 | | | | |
| | | 19.304.923 | 16.204.294 | | | 17.658.748 | 14.333.335 |
| NÃO CIRCULANTE | | | | NÃO CIRCULANTE | | | |
| Imobilizado | 8 | 1.808.055 | 1.044.305 | Provisão para descontinuidade | 13 | 800.100 | 593.155 |
| Intangível | 8 | 529.725 | 622.948 | | | | |
| | | 2.337.780 | 1.667.253 | | | 800.100 | 593.155 |
| | | | | PATRIMÔNIO LÍQUIDO | | | |
| | | | | Patrimônio social | | 2.945.057 | 1.926.539 |
| | | | | Superávit do exercício | | 238.798 | 1.018.518 |
| | | | | | | 3.183.855 | 2.945.057 |
| TOTAL DO ATIVO | | 21.642.703 | 17.871.547 | TOTAL DO PASSIVO | | 21.642.703 | 17.871.547 |

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 findo em 31 de dezembro
Em reais**

| | <u>Nota</u> | <u>2.016</u> | <u>2.015</u> |
|------------------------------------|-------------|----------------------------|----------------------------|
| RECEITAS OPERACIONAIS | | | |
| Receitas com subvenções - custeio | 15 | 32.653.413 | 32.168.380 |
| Receitas financeiras | | 47.220 | 138.109 |
| Outras receitas | | 3.936 | 7.381 |
| TOTAL DAS RECEITAS | | <u>32.704.569</u> | <u>32.313.870</u> |
| DESPESAS OPERACIONAIS | | | |
| Despesas com pessoal | 16 | (13.453.868) | (12.089.829) |
| Serviços de terceiros | 17 | (9.571.493) | (9.790.136) |
| Custos corporativos compartilhados | 18 | (2.634.861) | (2.553.176) |
| Drogas, medicamentos e materiais | 19 | (5.053.888) | (5.114.314) |
| | | <u>(30.714.110)</u> | <u>(29.547.455)</u> |
| Despesas gerais e administrativas | 20 | (1.722.243) | (1.725.901) |
| Despesas financeiras | | (29.418) | (21.996) |
| | | <u>(1.751.661)</u> | <u>(1.747.897)</u> |
| TOTAL DAS DESPESAS | | <u>(32.465.771)</u> | <u>(31.295.352)</u> |
| SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO | | <u>238.798</u> | <u>1.018.518</u> |

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 findo em 31 de dezembro
Em Reais**

| | <u>2.016</u> | <u>2.015</u> |
|--|------------------------------|--------------------------------|
| SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO | <u>238.798</u> | <u>1.018.518</u> |
| Outros resultado abrangentes | - | - |
| RESULTADO ABRANGENTE DO EXERCÍCIO | <u><u>238.798</u></u> | <u><u>1.018.518</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 findo em 31 de dezembro
Em reais**

| | Patrimônio social | Superávit do exercício | Total |
|----------------------------------|------------------------------|-----------------------------------|------------------|
| Superávit do período | - | 1.926.539 | 1.926.539 |
| Em 1° DE JANEIRO DE 2015 | - | 1.926.539 | 1.926.539 |
| Transferência | 1.926.539 | (1.926.539) | - |
| Superávit do exercício | - | 1.018.518 | 1.018.518 |
| EM 31 DE DEZEMBRO DE 2015 | 1.926.539 | 1.018.518 | 2.945.057 |
| Transferência | 1.018.518 | (1.018.518) | - |
| Superávit do exercício | - | 238.798 | 238.798 |
| EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016 | 2.945.057 | 238.798 | 3.183.855 |

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 findo em 31 de dezembro
Em reais**

| | <u>2.016</u> | <u>2.015</u> |
|--|---------------------------|-------------------------|
| Fluxo de caixa das atividades operacionais | | |
| Superávit do exercício | 238.798 | 1.018.518 |
| Ajustado por: | | |
| Depreciação e amortização | 338.785 | 302.824 |
| Superávit do exercício conciliado | <u>577.583</u> | <u>1.321.342</u> |
| Variações nos ativos e passivos | | |
| Contas de receber de clientes | 104.361 | (933.169) |
| Estoques | 36.456 | 25.209 |
| Adiantamento a fornecedores | 49.319 | (69.680) |
| Demais contas do ativo circulante | (26.700) | (88.969) |
| Fornecedores | 108.148 | (134.553) |
| Honorários médicos | 42.687 | (328.524) |
| Obrigações sociais e trabalhistas | 1.186.058 | (108.360) |
| Obrigações fiscais | (11.480) | 21.419 |
| Receitas diferidas | 2.000.000 | 1.500.000 |
| Provisão para descontinuidade | 206.945 | 232.724 |
| Caixa líquido gerado pelas atividades operacionais | <u>4.273.377</u> | <u>1.437.439</u> |
| Fluxo de caixa das atividades de investimentos | | |
| Aquisição de imobilizado e intangível | (1.009.312) | (335.146) |
| Caixa líquido aplicado nas atividades de investimentos | <u>(1.009.312)</u> | <u>(335.146)</u> |
| Fluxo de caixa das atividades de financiamentos | | |
| Empréstimos cedidos -partes relacionadas | (1.479.481) | (829.023) |
| Caixa líquido aplicado nas atividades de financiamentos | <u>(1.479.481)</u> | <u>(829.023)</u> |
| Aumento do caixa e equivalentes de caixa | <u>1.784.584</u> | <u>273.270</u> |
| Demonstração aumento do caixa e equivalentes de caixa | | |
| No início do exercício | 2.497.086 | 2.223.816 |
| No fim do exercício | 4.281.670 | 2.497.086 |
| Aumento do caixa e equivalentes de caixa | <u>1.784.584</u> | <u>273.270</u> |

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
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2.016 e 2.015
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 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.

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

**Notas explicativas da administração às demonstrações financeiras
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2.016 e 2.015
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 17 de Fevereiro de 2017.

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
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2.016 e 2.015
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
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2.016 e 2.015
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
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2.016 e 2.015
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

| Descrição | 2.016 | 2.015 |
|--|------------------|------------------|
| Caixa | 3.000 | 3.000 |
| Banco conta movimento (a) | 4.278.670 | 52.843 |
| Aplicações financeiras de curto prazo (b) | - | 2.441.243 |
| | 4.281.670 | 2.497.086 |

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

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

5. CONTAS A RECEBER

| Descrição | 2.016 | 2.015 |
|--|------------------|------------------|
| Secretaria do Estado de Saúde Pública do Pará (b) | 8.842.427 | 8.946.788 |
| | 8.842.427 | 8.946.788 |

(a) Secretaria do Estado de Saúde Pública do Pará

Correspondem aos valores a receber junto a Secretaria do Estado de Saúde Pública do Pará, pela celebração do contrato de gestão hospitalar. Subsequente ao encerramento do exercício social e até a data de apresentação dessas demonstrações financeiras o montante foi totalmente recebido.

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

**Notas explicativas da administração às demonstrações financeiras
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2.016 e 2.015
Cifras apresentadas em reais.**

6. ESTOQUES

| Descrição | 2.016 | 2.015 |
|---|----------------|----------------|
| Medicamentos | 206.776 | 282.470 |
| Materiais hospitalares de consumo e reposição | 147.144 | 174.575 |
| Materiais de Higiene e limpeza | 44.365 | 23.344 |
| Materiais de Expediente e Impressos | 29.985 | 20.823 |
| Gêneros Alimentícios | 37.945 | 34.542 |
| Outros | 128.286 | 95.203 |
| | 594.501 | 630.957 |

7. PARTES RELACIONADAS

| Descrição | A receber / (a pagar) | |
|--|------------------------------|------------------|
| | 2.016 | 2.015 |
| Empréstimos entre unidades (a) | 5.521.928 | 4.032.617 |
| Pró-Saúde – Sede Administrativa (b) | (222.639) | (212.809) |
| | 5.299.289 | 3.819.808 |

(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.

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

**Notas explicativas da administração às demonstrações financeiras
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2.016 e 2.015
Cifras apresentadas em reais.**

8. IMOBILIZADO E INTANGÍVEL

a) Composição

| Itens | 2.016 | | | 2.015 |
|-----------------------------------|------------------|--------------------------|------------------|------------------|
| | Custo | Depreciação Acumulada | Líquido | Líquido |
| Equipamentos telefônicos | 22.790 | (3.706) | 19.084 | 10.748 |
| Equipamentos de informática | 340.694 | (157.041) | 183.653 | 221.859 |
| Maquinas e equipamentos | 268.546 | (22.752) | 245.794 | 55.284 |
| Móveis e utensílios de escritório | 366.289 | (47.019) | 319.270 | 283.023 |
| Móveis e utensílios hospitalares | 601.876 | (138.949) | 462.927 | 473.391 |
| Imobilização em andamento * | 577.327 | - | 577.327 | - |
| Total imobilizado | 2.177.522 | (369.467) | 1.808.055 | 1.044.305 |
| Direito de uso de software | 862.056 | (332.331) | 529.725 | 622.948 |
| Total intangível | 862.056 | (332.331) | 529.725 | 622.948 |

* Correspondem a obras de reforma e infraestrutura na unidade hospitalar, com término previsto para o primeiro semestre de 2017.

b) Movimentação

| Itens | Saldo em 31/12/15 | Adições | Depre- ciação | Saldo em 31/12/16 |
|-----------------------------------|----------------------|------------------|------------------|----------------------|
| Equipamentos telefônicos | 12.409 | 10.381 | - | 22.790 |
| Equipamentos de informática | 313.337 | 27.357 | - | 340.694 |
| Máquinas e Equipamentos | 68.905 | 199.641 | - | 268.546 |
| Móveis e utensílios de escritório | 305.336 | 60.953 | - | 366.289 |
| Móveis e utensílios hospitalares | 535.561 | 66.315 | - | 601.876 |
| Imobilização em andamento | - | 577.327 | - | 577.327 |
| (-) Depreciação | (191.243) | - | (178.224) | (369.467) |
| Total imobilizado | 1.044.305 | 941.974 | (178.224) | 1.808.055 |
| Direito de uso de software | 793.885 | 68.171 | - | 862.056 |
| (-) Amortização | (170.937) | - | (161.395) | (332.331) |
| Total intangível | 622.948 | 68.171 | (160.561) | 529.725 |
| Total geral | | 1.010.145 | (339.619) | |

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

**Notas explicativas da administração às demonstrações financeiras
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2.016 e 2.015
Cifras apresentadas em reais.**

c) Taxas de depreciação e amortização

As taxas de depreciação e amortização praticadas no exercício foram:

| Descrição | Taxa ao ano |
|-----------------------------|--------------------|
| Equipamentos telefônicos | 10,0% |
| Equipamentos de informática | 20,0% |
| Máquinas e equipamentos | 10,0% |
| Móveis e utensílios | 10,0% |
| Direitos de uso de software | 20,0% |

9. FORNECEDORES

| Descrição | 2.016 | 2.015 |
|--|------------------|------------------|
| Materiais e medicamentos | 443.040 | 336.085 |
| Serviços de terceiros pessoa jurídica Imobilizado | 859.078 2.830 | 859.672 1.044 |
| | 1.304.949 | 1.196.801 |

10. HONORÁRIOS MÉDICOS

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

| Descrição | 2.016 | 2.015 |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| Honorários médicos pessoa jurídica | 210.377 | 167.690 |
| | 210.377 | 167.690 |

11. OBRIGAÇÕES SOCIAIS E TRABALHISTAS

| Descrição | 2.016 | 2.015 |
|--------------------------------|------------------|------------------|
| Salários e ordenados | 630.732 | 51.482 |
| Provisão dissídio coletivo (a) | 327.628 | - |
| FGTS | 99.753 | - |
| INSS | 66.680 | 69.979 |
| Provisão de férias e encargos | 1.166.518 | 985.354 |
| Outras | 42.913 | 41.351 |
| | 2.334.224 | 1.148.166 |

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

**Notas explicativas da administração às demonstrações financeiras
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2.016 e 2.015
Cifras apresentadas em reais.**

(a) Provisão para dissídio coletivo

Em Setembro de 2016 o SINTHOSP, sindicato dos profissionais de enfermagem, técnicos, etc. do Estado do Pará, deveria divulgar o índice de reajuste salarial. Entretanto, até a data de aprovação dessas demonstrações financeiras as partes envolvidas ainda não tinham chegado num acordo Para fazer face e essa despesa, a provisão para dissídio coletivo foi constituída pela administração, considerando o percentual de reajuste de 9,5%, a partir de setembro de 2016.

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.

| Descrição | 2.016 | 2.015 |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|
| Subvenção para custeio | 12.500.000 | 10.500.000 |
| Subvenção para investimento | 1.189.404 | 1.189.404 |
| | 13.689.404 | 11.689.404 |

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:

| Descrição | 2.016 | 2.015 |
|---|----------------|----------------|
| Saldo inicial | 593.155 | 360.431 |
| Adições (Nota 16 – despesa com pessoal) | 206.945 | 349.268 |
| Baixas por rescisões de contratos | - | (116.544) |
| Saldo final | 800.100 | 593.155 |

14. PROVISÃO PARA CONTINGÊNCIAS

Em 31 de dezembro de 2016 e 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.

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

**Notas explicativas da administração às demonstrações financeiras
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2.016 e 2.015
Cifras apresentadas em reais.**

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 2.016 montam a R\$ 32.653.413 (Em 2015 – R\$ 32.168.380).

16. DESPESAS COM PESSOAL

| Descrição | 2.016 | 2.015 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| Salários e ordenados | (7.939.657) | (7.229.253) |
| Horas extras | (468.562) | (186.662) |
| Décimo terceiro salário | (841.901) | (799.221) |
| Vale transporte | (343.781) | (311.083) |
| Insalubridade | (574.357) | (435.353) |
| Férias | (1.167.835) | (1.128.174) |
| FGTS | (972.926) | (923.157) |
| Provisão para descontinuidade – Multa rescisória FGTS | (206.945) | (232.724) |
| Contribuição Patronal ao INSS | (3.071.351) | (2.699.389) |
| Isenção da Contribuição Patronal ao INSS | 3.071.351 | 2.699.389 |
| PIS | (113.030) | (101.790) |
| Outras | (824.884) | (742.412) |
| | <u>(13.453.868)</u> | <u>(12.089.829)</u> |

17. SERVIÇOS DE TERCEIROS

| Descrição | 2.016 | 2.015 |
|---------------------------------------|----------------------------|---------------------------|
| Serviços médicos de terceiros | (7.390.811) | (7.110.895) |
| Serviços de terceiros pessoa jurídica | (2.758.010) | (2.670.533) |
| Serviços de terceiros pessoa física | - | (8.708) |
| | <u>(10.148.821)</u> | <u>(9.790.136)</u> |

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
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2.016 e 2.015
Cifras apresentadas em reais.**

19. DROGAS MATERIAIS E MEDICAMENTOS

| Descrição | 2.016 | 2.015 |
|--|--------------------|--------------------|
| Medicamentos | (1.367.611) | (1.613.187) |
| Dietas enteral e parenteral | (192.408) | (196.394) |
| Órtese e prótese | (630.198) | (565.078) |
| Materiais de uso do paciente | (1.450.979) | (1.206.027) |
| Gases medicinais | (60.012) | (72.889) |
| Gêneros alimentícios | (706.054) | (691.722) |
| Materiais de limpeza e lavanderia | (385.530) | (366.439) |
| Impressos e materiais de Expediente | (254.479) | (241.094) |
| Filmes Radiológicos | (34.358) | (22.771) |
| Materiais de conservação, reparos e consumo diversos | (27.741) | (138.713) |
| | (5.053.888) | (5.114.314) |

20. DESPESAS GERAIS E ADMINISTRATIVAS

| Descrição | 2.016 | 2.015 |
|--|--------------------|--------------------|
| Energia elétrica, gás e telefone | (660.650) | (643.094) |
| Depreciação e amortização | (339.619) | (302.810) |
| Manutenções | (91.264) | (93.308) |
| Locações de equipamentos e veículos | (74.804) | (88.385) |
| Prêmios de seguros | (125.456) | (121.787) |
| Condução e taxis | (71.099) | (55.593) |
| Viagens, ajuda de custo e reembolso de despesa | (237.048) | (285.982) |
| Outras | (122.303) | (134.941) |
| | (1.722.243) | (1.725.901) |

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

**Notas explicativas da administração às demonstrações financeiras
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2.016 e 2.015
Cifras apresentadas em reais.**

21. INSTRUMENTOS FINANCEIROS

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

| Descrição | 2.016 | 2.015 |
|-----------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Ativos | | |
| Valor justo por meio do resultado | | |
| Caixa e equivalentes de caixa | 4.286.662 | 2.497.086 |
| Recebíveis | | |
| Contas a receber | 8.842.426 | 8.946.788 |
| Partes relacionadas | 5.299.446 | 3.819.808 |
| TOTAL | <u>18.428.534</u> | <u>15.263.682</u> |
| Passivos | | |
| Pelo custo amortizado | | |
| Fornecedores | 1.304.919 | 1.196.801 |
| Honorários médicos | 210.407 | 167.690 |
| TOTAL | <u>1.515.326</u> | <u>1.364.491</u> |

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 2.016 por determinação do art. 8º do Decreto Federal nº 8.242/14. A Pró-Saúde atende assim os requisitos constitucionais e legais referentes à concessão e renovação do CEBAS, o que lhe reconhece a imunidade em relação aos tributos a ela referidos, principalmente a cota patronal.

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

**Notas explicativas da administração às demonstrações financeiras
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2.016 e 2.015
Cifras apresentadas em reais.**

(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.

23. 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:

| Descrição | 2.016 | 2.015 |
|--|------------------|------------------|
| Contribuição para o financiamento da seguridade social | 981.137 | 969.416 |
| Contribuição social sobre o superávit | 21.492 | 91.667 |
| Contribuição patronal ao INSS | 3.071.351 | 2.699.389 |
| | 4.073.980 | 3.760.472 |

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

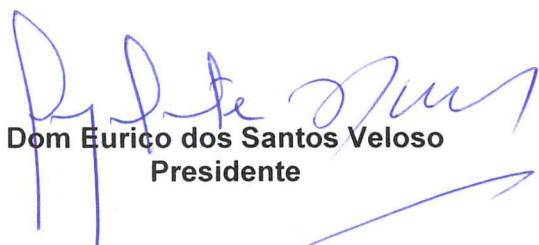
**Notas explicativas da administração às demonstrações financeiras
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2.016 e 2.015
Cifras apresentadas em reais.**

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



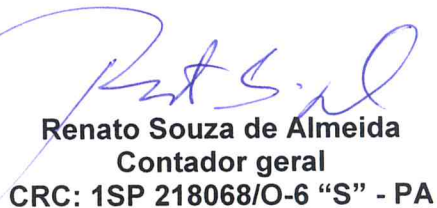
Saulo Mengarda
Diretor Geral do Hospital



Rafael Bonfada
Diretor Financeiro do Hospital



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



Renato Souza de Almeida
Contador geral
CRC: 1SP 218068/O-6 "S" - PA