# Pró-Saúde Associação Beneficente de Assistência Social e Hospitalar
# Hospital Materno Infantil de Barcarena Dra. Anna Turan - Barcarena/PA

CNPJ nº 24.232.886/0173-02

**Demonstrações Financeiras**

**Balanço patrimonial**
**Exercício / período findo em 31 de dezembro** - Em reais

| **Ativo** | **Nota** | **2.021** | **2.020** |
|---|---|---|---|
| **Circulante** | | | |
| Caixa e equivalentes de caixas | 5 | 3.000 | 4.000 |
| Contas a receber | 6 | 19.500.306 | 20.055.013 |
| Estoque | 7 | 1.241.275 | 1.725.323 |
| Adiantamentos a fornecedores | | 5.070 | 27.066 |
| Outros ativos circulante | | 147.647 | 175.680 |
| | | **20.897.298** | **21.987.082** |
| **Não Circulante** | | | |
| **Realizável em longo prazo** | | | |
| Partes relacionadas a receber | 14 | 5.534.180 | 6.102.762 |
| Depósitos judiciais | | 127.241 | 8.506 |
| | | **5.661.421** | **6.111.268** |
| Imobilizado | 8 | 555.307 | 553.736 |
| Intangível | 8 | 3.974 | 4.305 |
| | | **559.281** | **558.041** |
| | | **6.220.702** | **6.669.309** |
| **Total do Ativo** | | **27.118.000** | **28.656.391** |

| **Passivo e patrimônio liquido** | **Nota** | **2.021** | **2.020** |
|---|---|---|---|
| **Circulante** | | | |
| Fornecedores | 9 | 353.718 | 503.947 |
| Honorários médicos | 10 | 1.002.845 | 1.199.739 |
| Obrigações sociais e trabalhistas | 11 | 3.134.512 | 2.055.615 |
| Obrigações fiscais | 12 | 136.042 | 229.684 |
| Partes relacionadas a pagar | 13 | 133.500 | 142.283 |
| Receitas diferidas | 14 | 21.451.868 | 23.835.485 |
| Outros passivos | | 7.067 | - |
| | | **26.219.552** | **27.966.753** |
| **Não Circulante** | | | |
| Provisão para descontinuidade | 15 | 893.304 | 689.500 |
| Provisão para contingências | 16 | 5.000 | - |
| | | **898.304** | **689.500** |
| **Patrimônio Líquido** | | | |
| Patrimônio social | | 144 | 138 |
| | | **144** | **138** |
| **Total do Passivo** | | **27.118.000** | **28.656.391** |

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

| **Receitas Operacionais** | **Nota** | **2.021** | **2.020** |
|---|---|---|---|
| Receitas com subvenções - custeio | 17 | 33.446.783 | 28.422.923 |
| Receitas com subvenções - investimento | 8b | 1.176.492 | 1.175.470 |
| Receitas financeiras | | 2.253 | 1.742 |
| Outras receitas | | 1.050 | - |
| **Total das Receitas** | | **34.626.578** | **29.600.135** |
| **Despesas Operacionais** | | | |
| Despesas com pessoal | 18 | (14.382.988) | (13.714.595) |
| Serviços de terceiros | 19 | (11.808.615) | (10.969.351) |
| Custos corporativos compartilhados | 20 | (1.553.013) | (1.559.294) |
| Drogas, medicamentos e materiais | 21 | (3.694.622) | (3.506.422) |
| | | **(31.439.238)** | **(29.749.662)** |
| Despesas gerais e administrativas | 22 | (1.347.981) | (1.369.669) |
| Amortização e depreciação | 8b | (1.176.492) | (1.175.470) |
| Despesas com provisão para crédito de liquidação duvidosa | 6b | (579.707) | 2.753.283 |
| Despesas com provisão para contingência | 16 | (5.000) | - |
| Despesas financeiras | 23 | (78.160) | (58.617) |
| | | **(3.187.340)** | **149.527** |
| **Total das Despesas** | | **(34.626.578)** | **(29.600.135)** |
| **Déficit do Exercício** | | **-** | **-** |

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

| | **2.021** | **2.020** |
|---|---|---|
| **Déficit do Exercício** | **-** | **-** |
| Outros resultado abrangentes | - | - |
| **Resultado Abrangente do Exercício / Período** | **-** | **-** |

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

| | **Patrimônio social** | **Superávit do exercício/período** | **Total** |
|---|---|---|---|
| **Em 1º de janeiro de 2.020** | **-** | **-** | **-** |
| Transferência | - | 138 | **138** |
| **Em 31 de dezembro de 2.020** | **-** | **138** | **138** |
| Transferência | 138 | (138) | **-** |
| Transferência internas | 6 | (6) | **-** |
| **Em 31 de dezembro de 2.021** | **144** | **(6)** | **138** |

**Demonstração dos fluxos de caixa - método indireto**
**Exercício / período findo em 31 de dezembro** - Em reais

| **Fluxo de caixa das atividades operacionais** | **2.021** | **2.020** |
|---|---|---|
| **Superávit do exercício** | **-** | **-** |
| Ajustado por: | | |
| Despesa com amortização e depreciação | 1.176.492 | 1.175.470 |
| Transferências internas | 6 | 138 |
| Provisão para contingências | 5.000 | - |
| **Superávit do exercício ajustado** | **1.181.498** | **1.175.608** |
| **Variações nos ativos e passivos** | | |
| Contas a receber | 554.707 | (883.060) |
| Estoque | 484.048 | (377.024) |
| Adiantamentos a fornecedores | 21.996 | 1.362 |
| Outros ativos circulante | 28.033 | 17.667 |
| Impostos a recuperar | - | 1.819.320 |
| Depósitos judiciais | (118.735) | (7.183) |
| Fornecedores | (150.229) | 211.834 |
| Honorários médicos | (196.894) | 83.551 |
| Obrigações sociais e trabalhistas | 1.078.897 | 281.627 |
| Obrigações fiscais | (93.642) | (1.691.916) |
| Receitas diferidas | (2.383.617) | 2.765.424 |
| Outros passivos circulante | 7.067 | (71) |
| Provisão para descontinuidade | 203.804 | 273.045 |
| **Caixa líquido gerado pelas atividades operacionais** | **616.933** | **3.670.184** |
| **Fluxo de caixa das atividades de investimentos** | | |
| Aquisição de imobilizado e intangível | (1.177.732) | (1.184.810) |
| **Caixa líquido aplicado nas atividades de investimentos** | **(1.177.732)** | **(1.184.810)** |
| **Fluxo de caixa das atividades de financiamentos** | | |
| Partes relacionadas | 559.799 | (6.052.295) |
| **Caixa líquido gerado pelas (aplicado nas) atividades de financiamentos** | **559.799** | **(6.052.295)** |
| **Redução do caixa e equivalentes de caixa** | **(1.000)** | **(3.566.921)** |
| **Demonstração da redução do caixa e equivalentes de caixa** | | |
| No início do período | 4.000 | 3.570.921 |
| No fim do período | 3.000 | 4.000 |
| **Redução do caixa e equivalentes de caixa** | **(1.000)** | **(3.566.921)** |

**Notas explicativas da administração às demonstrações financeiras**
**Exercício/Período findo em 31 de Dezembro de 2.021 e 2.020**
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 Materno Infantil de Barcarena Dra. Anna Turan - Barcarena/PA:** A Pró-Saúde Associação Beneficente de Assistência Social e Hospitalar celebrou com a Secretaria Executiva de Saúde Pública do Estado do Pará, contrato de gestão para gerenciamento e execução de atividades e serviços de saúde a ser desenvolvido no Hospital Materno Infantil de Barcarena Dra. Anna Turan - Barcarena/PA, com vigência até dezembro de 2.022. As atividades operacionais da unidade hospitalar foram iniciadas em Janeiro de 2.018. **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 2.002, para as Entidades sem finalidade de lucros. A emissão dessas demonstrações financeiras foi aprovada pela diretoria em 24 de março de 2.022. **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 6 - Provisão para crédito de liquidação duvidosa; • Nota 8 - Depreciação e amortização do imobilizado e intangível; e • Nota 15 - Provisão para descontinuidade. **3. "Operação S.O.S." e seus Reflexos:** Em agosto de 2018, a associação tomou conhecimento de que alguns de seus executivos teriam, por iniciativa própria, colaborado espontânea e efetivamente com uma investigação conduzida pelo Ministério Público Federal no Estado do Rio de Janeiro. A associação esclarece que a ação judicial é sigilosa e, enquanto pessoa jurídica, não tem acesso ao seu teor, porque, como evidenciado pela própria divulgação oficial do Ministério Público Federal, tratou-se de uma decisão unilateral dos colaboradores pessoas físicas. Não foram identificados reflexos contábeis no Hospital Materno Infantil de Barcarena Dra. Anna Turan - Barcarena/PA, pela qual a Sede Administrativa da Pró-Saúde e suas filiais do Estado do Rio de Janeiro foram objeto de investigação do Ministério Público. Buscando honrar os 54 anos de existência e a relevância social de seus serviços, notadamente na saúde pública, um conjunto de ações concretas, que visam a estabelecer padrões elevados de integridade na rotina institucional vêm sendo adotados desde 2017, a fim de garantir as atividades desenvolvidas pela associação através de um caminho de ética e transparência. Dentre outras ações podemos destacar a implantação do Programa de Integridade Anticorrupção; desenvolveu o programa de governança corporativa; instituiu normas de transparência e reorganização de todos os seus processos internos; treinamentos das novas regras institucionais à totalidade dos seus colaboradores; reestruturou sua diretoria; criou o departamento de controladoria; lançou o Código de Ética e de Conduta institucional com determinações claras que devem ser rigorosamente seguidas por todos os públicos: alta direção, colaboradores, usuários dos serviços, fornecedores, contratantes e parceiros comerciais; lançou as bases para a implantação da Superintendência Executiva de Integridade, estrutura com autoridade e independência, encarregada de assegurar e fiscalizar o cumprimento do Programa de Integridade Anticorrupção; estruturou a Superintendência Executiva de Integridade, com a contratação de colaboradores dedicados e estrutura própria; lançou o Canal de Denúncia e Canal de Consulta Ética; realizou treinamentos para colaboradores de diversas carreiras e níveis; e instituiu a publicação semanal Pílulas de Integridade. Este mo-

continua

000973