

HOSPITAL NOSSA SENHORA DAS GRAÇAS
HOSPITAL MATERNO INFANTIL DR. JESER AMARANTE FARIA
NOTAS EXPLICATIVAS DA ADMINISTRAÇÃO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2013 E 2012.

HOSPITAL NOSSA SENHORA DAS GRAÇAS							
Hospital Materno Infantil Dr. Jeser Amarante Faria							
CNPJ nº 76.562.198/0003-20							
BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2013							
Valores expressos em Reais							
ATIVO		2013	2012	PASSIVO		2013	2012
CIRCULANTE	Nota			CIRCULANTE	Nota		
- Caixa e Equivalentes de Caixa	4	302.919	32.225	- Fornecedores		2.885.954	952.964
- Aplicações Financeiras	4	499.149	4.496.477	- Obrigações trabalhistas		8.852.821	7.295.711
- Convênios a Receber	5	11.672.343	-	- Provisões trabalhistas		2.102.441	1.795.963
- Depósitos Judiciais		58.829	58.829	- Obrigações sociais e fiscais		514.387	383.716
- Outros créditos a receber	6	8.620.602	7.818.885	- Outras obrigações		5.140.804	771.507
- Estoques		666.720	591.122	Total do Passivo Circulante		19.496.408	11.199.862
- Despesas antecipadas		37.661	22.420				
Total do Ativo Circulante		21.858.224	13.019.957	NÃO CIRCULANTE			
NÃO CIRCULANTE				- Depósitos judiciais		50.861	50.861
- Imobilizado	7	5.360.634	5.625.063	Total do Passivo Não Circulante		50.861	50.861
- Intangível	7	91.676	101.492	PATRIMÔNIO SOCIAL			
- Investimentos			307.894	- Patrimônio Social		7.803.684	40.613.649
				- Superávit/Déficit do exercício		(40.417)	(32.809.965)
Total do Ativo Não Circulante		5.452.311	6.034.448	Total do Patrimônio Social	12	7.763.266	7.803.684
TOTAL DO ATIVO		27.310.535	19.054.406	TOTAL DO P.S E PASSIVO		27.310.535	19.003.546
<i>Ivete Negreli</i> Diretora Geral				<i>Douglas Alves Cláudio</i> Contador CRC/SC 021638/O-0			
HOSPITAL NOSSA SENHORA DAS GRAÇAS				HOSPITAL NOSSA SENHORA DAS GRAÇAS			
Hospital Materno Infantil Dr. Jeser Amarante Faria				Hospital Materno Infantil Dr. Jeser Amarante Faria			
CNPJ nº 76.562.198/0003-20				CNPJ nº 76.562.198/0003-20			
DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DOS EXERCÍCIOS DE 2013 E 2012				DEMONSTRAÇÕES DO VALOR ADICIONADO			
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO				Valores expressos em Reais			
Valores expressos em Reais							
DRE		2013	2012	DVA		2013	2012
Receita operacional bruta		60.915.289	20.126.079	Receita		61.109.870	20.264.957
- Convênios SUS		60.915.289	20.126.079	Vendas e Serviços Prestados		60.915.289	20.126.079
Rejeição de contas Convênios		-	-	Contas Rejeitadas e Descontos Concedidos		-	-
Custos dos serviços prestados		(27.460.688)	(27.345.216)	Outras Receitas		194.581	138.878
- Custos Serviços Terceiros PJ		(18.741.493)	(20.075.730)	Materias/Serv.Adquiridos Terceiros		(30.500.000)	(30.481.927)
- Custos Serviços Terceiros PF		(768.486)	(235.367)	Valor Adicionado Bruto		30.609.870	(10.216.970)
- Custos Materiais Aplicados		(7.950.709)	(7.034.120)	Depreciação e Amortização		(1.044.476)	(1.022.160)
Receita Operacional Líquida		33.454.601	(7.219.137)	Valor Adicionado Líquido		29.565.394	(11.239.131)
Despesas operacionais		(33.918.340)	(26.010.224)	Valor Adicionado Recebido e Transferido		253.188	294.792
- Despesas com pessoal		(25.500.265)	(21.762.213)	Resultado de Equivalencia Patrimonial		-	-
				Receitas Financeiras		253.188	294.792
- Despesas gerais		(8.418.075)	(4.158.871)	Valor Adicionado Total a Distribuir		29.818.582	(10.944.339)
- Despesas tributárias		-	(89.141)	Pessoal e Encargos		25.500.265	21.762.213
Resultado Financeiro líquido		228.741	280.518	Impostos e Taxas		107.075	89.141
- Despesas financeiras		(24.447)	(14.273)	Despesas Financeiras e Juros		24.447	14.273
- Receitas financeiras		253.188	294.792	Superavit/Déficit do Exercício		(40.417)	(32.809.965)
Outras Rec./Desp. Operacionais		194.581	138.878	TOTAL		25.591.370	(10.944.338)
Superávit/Déficit do exercício		(40.417)	(32.809.965)				
<i>Ivete Negreli</i> Diretora Geral		<i>Douglas Alves Cláudio</i> Contador CRC/SC 021638/O-0		<i>Ivete Negreli</i> Diretora Geral		<i>Douglas Alves Cláudio</i> Contador CRC/SC 021638/O-0	

Cod. Mat.: 234121

HOSPITAL NOSSA SENHORA DAS GRAÇAS		
Hospital Materno Infantil Dr. Jeser Amarante Faria		
CNPJ nº 76.562.198/0003-20		
DEMONSTRAÇÕES DE FLUXO DE CAIXA PARA O EXERCÍCIO ENCERRADO EM 2013		
Valores expressos em Reais		
	2013	2012
SUPERÁVIT/DÉFICIT LÍQUIDO	(40.417)	(32.809.965)
Depreciação	1.044.476	1.022.160
Ajuste de Exercícios Anteriores		
SUPERÁVIT/DÉFICIT AJUSTADO	1.004.059	(31.787.805)
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Aumento/Redução de Créditos a Receber a Curto Prazo	11.672.343	25.002.627
Aumento/Redução Estoques de Materiais e Medicamentos	(75.598)	230.916
Aumento/Redução de Outros Créditos a Curto Prazo	(801.717)	(590.162)
Aumento/Redução de Créditos de Longo Prazo	-	-

Aumento/Redução Fornecedores de Materiais e Serviços	(1.932.990)	(1.279.794)
Aumento/Redução de Ordenados e Encargos Sociais	(1.994.259)	227
Aumento/Redução de Outros Débitos a Curto Prazo	(4.369.296)	(59.503)
Aumento/Redução de Outros Débitos a Longo Prazo	50.861	(50.861)
CAIXA LÍQUIDO GERADO NAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	3.553.403	(8.534.353)
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
Aquisição de Bens do Ativo Imobilizado/Intangível	582.138	(681.500)
CAIXA LÍQUIDO APLICADO NAS ATIVIDADES INVESTIMENTOS	582.138	(681.500)
Aumento Líquido nas Disponibilidades	4.135.541	(9.215.853)
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Período	4.528.701	13.744.554
Caixa e Equivalentes de Caixa no Final do Período	802.068	4.528.701
<i>Ivete Negreli</i> Diretora Geral		<i>Douglas Alves Cláudio</i> Contador CRC/SC 021638/O-0

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DE 31 DE DEZEMBRO DE 2013 E 2012 – (EM REAIS)**1 - CONTEXTO OPERACIONAL**

O Hospital Nossa Senhora das Graças com sede de sua Matriz em Curitiba – Paraná, empresa certificada pelo CEBAS – Certificação de Entidades Benéficas de Assistência Social em Saúde. Estabeleceu sua filial na cidade de Joinville sob o mesmo nome e com título de fantasia Hospital Materno Infantil Dr. Jeser Amarante Faria a fim de atender as diretrizes da Secretaria do Estado da Saúde de Santa Catarina. Qualifica nossa instituição como Organização Social pelo Decreto 1.152/08 e com a interveniência da Secretaria de Estado do Planejamento do Estado de Santa Catarina e celebraram entre si o contrato de Gestão nº 001/2008 que foi publicado no dia 09 de agosto de 2008 no Diário Oficial – SC nº. 18.434 com a finalidade de ser um estabelecimento de parceria para o gerenciamento e execução de atividades de serviços de saúde a serem desenvolvidas nesta Unidade do Hospital de Joinville. O Contrato de Gestão entrou em vigor no dia 26 de agosto 2008 e que se renovou para até 23 de maio de 2017 mediante o 10º Termo Aditivo assinado em 20 de Julho de 2012.

Os objetivos pactuados com a Secretaria de Estado de Planejamento para a contratação desta Organização Social é de disponibilizar a população acesso ao atendimento com qualidade, promover ações e serviços a comunidade, garantir atendimento prioritário de 100% SUS, reduzir formalidades burocráticas e custos, racionalizando as compras de bens e serviços prestados. Trazendo para esta unidade as características essenciais dos recursos humanos e técnicos, de capacidade operacional e de complexidade idealizadas conforme cláusulas contratuais que foram avaliadas pela CAF/SC - Conselho de Avaliação e Fiscalização do Estado de Santa Catarina.

1.1 - Recursos Financeiros

Os recursos financeiros foram pactuados em contrato e através de Termos Aditivos, totalizando 12 (doze) até o momento. Os Termos que tem por alguns dos objetos o Desembolso Financeiro mensal, e que estão apresentados conforme a demonstração abaixo:

Termo Aditivo	Exercício	Montante	Finalidade
Contrato	2008	12.805.759,31	Custeio Operacional
1º Termo	2009	58.596.047,30	Custeio Operacional
2º Termo	2009	0	Apresentação de Projetos
3º Termo	2009	0	Atualizar Projeto
4º Termo	2010	60.006.305,88	Custeio Operacional
5º e 6º Termo	2011	46.350.000,00	Custeio Operacional
7º Termo	2011	102.027,74	Central de Resíduos D.O. nº 19.279
8º Termo	2011	76.600,00	Projeto Ala Psiquiátrica D.O. nº 19.280
9º Termo e 10º Termo	2012	52.650.000,00	Custeio Operacional
11º Termo e 12º Termo	2013	60.612.158,34	Custeio Operacional
Total		291.198.898,57	

2 - BASES DE PREPARAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

As demonstrações financeiras do exercício findo em 31 de dezembro de 2013 foram elaboradas de acordo com as novas práticas contábeis adotadas no Brasil, com atendimento integral das Leis nº 11.638/07 e 11.941/09, pronunciamento emitido pelo CPC - Comitê de Pronunciamentos Contábeis e aprovados pelo CFC - Conselho Federal de Contabilidade, aplicável às Pequenas e Médias Empresas.

3 - RESUMOS DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

3.1 - **Apuração do Resultado** - As receitas, despesas e provisões são escrituradas pelo regime de competência, observando-se o critério "pró-rata-temporis".

3.2 - **Ativos Circulantes** - Os ativos realizáveis em prazo de até um ano são demonstrados como circulante. São acrescidos quando devido, dos rendimentos auferidos e encargos devidos.

3.3 - **Créditos a Receber** - Se referem a valores dos repasses mensais de R\$ 4.646.500,00 ref. Janeiro à Março de 2013, R\$ 5.000.045,00 ref. Abril à Agosto de 2013 conforme 11º Termo Aditivo e R\$ 5.542.895,00 ref. Setembro de 2013, R\$ 5.493.795,00 ref. Outubro de 2013 e R\$ 5.317.871,67 ref. Novembro e Dezembro 2013 conforme 12º Termo Aditivo, o saldo a receber da conta 649 Custeio ao final do exercício de 2013 é de R\$ 11.672.343. Seu recebimento se realizará em curto prazo e está registrado no Ativo Circulante.

3.4 - **Outros Créditos** - Valores a receber que tem prazo de realização até o último mês do exercício seguinte, cujo controle se encontra em contas analíticas controladas mensalmente junto ao setor financeiro.

3.5 - **Estoques** - Os estoques de medicamentos e materiais de consumo foram avaliados respectivamente pelos custos médios de aquisição, os quais não superam os valores de mercado. Aplicamos a valoração de itens de estoque que se mantiveram no estabelecimento e que reduziu o custo unitário em virtude de obsolescência.

3.6 - **Ativos não circulantes** - Os ativos realizáveis com previsão de recebimento depois do último mês do exercício seguinte foram classificados como não circulante, são acrescidos quando devido, dos rendimentos auferidos e encargos devidos.

3.7 - **Imobilizado** - Demonstrado ao custo corrigido monetariamente até 31 de dezembro de 2013, cuja, depreciação do imobilizado é pelo método linear, sendo que as taxas anuais levam em consideração a vida útil-econômica dos bens

3.8 - **Passivos circulantes** - Os passivos exigíveis até o último mês do exercício seguinte são classificados como Circulantes, programamos um controle de classificação de fornecedores com estrutura de empresas fornecedoras de materiais e medicamentos e prestação de serviços.

3.9 - **Provisões Trabalhistas** - Constituída de acordo com o regime de competência e com base na folha de pagamento de pessoal, durante o período encerrado foi apropriado um doze avos mês da respectiva despesa a pagar a título de férias e décimo terceiro salário.

4 - CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

Descrição	Ano 2013	Ano 2012
Caixa	1.720	1.653
Bancos- Conta Movimento	301.200	30.571
Bancos-Conta Aplicação	499.149	4.496.477
Total	802.068	4.528.701

4.1 - As aplicações financeiras se encontram atualizadas até a data do levantamento das demonstrações financeiras, as mesmas são mensuradas pelo valor justo por meio do resultado. Os ativos financeiros mensurados ao valor justo através do resultado são ativos financeiros mantidos para negociação.

4.2 - A instituição recebe doações de empresas que mantemos aplicados para uso nas instalações e projetos criados internamente, ao encerramos os exercício de 31 de Dezembro de 2013 mantemos os saldos com as seguintes valores: Saldo final da conta de outras doações no valor de R\$ 169.173 e da conta destinada ao Instituto Ronald Mc Donalds o valor de R\$ 353.655, que deverá ter uma utilização em prol de crianças diagnosticadas com câncer.

5 - CONVENIOS A RECEBER

Refere-se a valores dos repasses mensais de R\$ 5.317.871,67, conforme 12º Termo Aditivo Contratual, Anexo II, conforme demonstrado abaixo:

Diferença Parcela SET/13 (12º TA)	542.850,00
Parcela OUT/13 - (12º TA)	493.750,00
Novembro 12º T.A	5.317.871,67
Dezembro 12º T.A	5.317.871,67
Valor Total do Custeio	11.672.343,34

6 - OUTROS CRÉDITOS A RECEBER

Provisionamos nesta conta os valores de processos civil, trabalhista e de eventuais adiantamentos a fornecedores e são compostos da seguinte forma:

Descrição	Ano 2013	Ano 2012
Provisão de Rescisões Trabalhistas	8.620.602	7.198.956
Provisão de Ações Trabalhistas e Cíveis	0	618.099
Adiantamentos	0	15.412
Total de Provisões e Adiantamentos	8.620.602	7.832.467

7 - IMOBILIZADO

Ativo Não Circulante	Custo Corrigido	Depreciação Acumulada	Valor Residual 2013	Valor Residual 2012
Aparelhos Medicina e Cirurgia	3.538.575	(2.968.159)	6.506.734	6.467.254
Móveis e Maquinas	1.084.897	(626.162)	1.711.058	1.612.044
Equipamentos Proc. Dados	227.019	(779.217)	1.006.236	916.733
Veículos	0	(40.900)	40.900	40.900
Total	4.850.491	(4.414.438)	9.264.929	9.036.931

8 - COBERTURAS DE SEGUROS

A cobertura de seguros é determinada de acordo com a orientação obtida de especialistas, segundo a natureza e grau de risco, sendo considerada adequada para cobrir eventuais perdas para o patrimônio da Instituição.

8.1 - Os bens da empresa estão segurados da seguinte forma: Cobertura Civil Automóvel no valor de R\$ 130.000,00, incluindo cobertura Dano Materiais R\$ 50.000,00, Danos Corporais R\$ 50.000,00, Morte R\$ 10.000,00, R\$ Invalidez Perm. R\$ 10.000,00, Danos Morais R\$ 100.000,00 e 100% Tabela Fipe como Valor de Reajuste. Com vigência entre 09/10/2013 a 09/10/2014 com a empresa ZURICH Minas Brasil Seguros S.A

8.2 - A Entidade possui cobertura de seguros junto a LIBERTY Seguros S.A com a vigência do contrato entre 17/08/2013 a 17/08/2014 e tem as seguintes coberturas: Cobertura contra incêndio no valor de R\$ 8.000.000,00; Cobertura contra raio, explosão de qualquer natureza, vendaval e danos elétricos para seus Prédios/Edifícios/Máquinas e Móveis no valor de R\$ 1.200.000,00 e Cobertura de lucros Cessantes no valor de R\$ 350.000,00.

9 - ISENÇÕES DA COTA PATRONAL DO INSS

Em relação à Isenção da Cota Patronal do INSS, a Instituição questionou judicialmente, em Ação direta de Inconstitucionalidade n.º 2.028-5, impetrada pela Confederação Nacional de Saúde, Hospitais, e Estabelecimentos de Serviços CNS, com liminar expedida pelo Supremo Tribunal Federal. A exigibilidade encontra-se suspensa por força da tutela antecipada concedida nos autos nº 2009.70.00.024319-4, que tramita na 5ª Vara Federal Cível de Curitiba.

10 - BENEFÍCIOS FISCAIS

A instituição, na condição de entidade sem fins lucrativos e de caráter filantrópico, nos termos da legislação vigente, se beneficiou do não recolhimento de tributos e contribuições durante o ano 2013. A seguir estão discriminados os principais benefícios obtidos neste exercício: Contribuição Social sobre o faturamento – COFINS R\$ -1.827.459; Cota Patronal de Contribuição ao Programa de Integração Social – PIS R\$ 175.504 e Cota Patronal do INSS de 28,8% sobre a folha de pagamento – R\$ 5.948.465.

11 - DOAÇÕES E CONTRIBUIÇÕES

Estão registradas a valores originais e de acordo com a sua realização financeira. As doações são recebidas de terceiros, a título de colaboração por espontaneidade, nossa receita com doações se referem ao recebimento para Projeto da Casa de Apoio, Convênio com a Universidade de Joinville, Convênio com Instituto Ronald MC DONALDS e Outras Receitas de sessão de espaço e de doadores avulsos.

12 - PATRIMÔNIO SOCIAIS

O Valor do Patrimônio Social registrado em dezembro de 2013 é de R\$ 7.763.266,38, estes registros são oriundos especificamente da Filial instalada em Joinville.

Joinville, 01 de Setembro de 2014.

Ivete Negrelli
Diretora Geral

Douglas Alves Cláudio
Contador CRC/SC 021638/O-0

HOSPITAL NOSSA SENHORA DAS GRAÇAS HOSPITAL MATERNO INFANTIL DR. JESER AMARANTE FARIA RELATÓRIO DE EXECUÇÃO SINTÉTICO DO CONTRATO DE GESTÃO Nº 001/2008		
Produção Assistencial - 2013		
Serviço	Contratado	Realizado
Internação	8.166	7.917
Consultas Ambulatoriais	60.015	65.603
Atendimentos de Urgência	84.000	74.906
Total	152.181	148.426
Aprovado Pela Comissão de Avaliação e Fiscalização em 15.08.2013		