

CENTRO NACIONAL DE DESENVOLVIMENTO SOCIAL E HUMANO-INDSH HOSPITAL REGIONAL PÚBLICO DE INTEGRAÇÃO DO LESTE DO PARÁ

CNPJ 23.453.830/0009-27

Demonstrações Financeiras

Balanco Patrimonial dos Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2015 e 2014 - EM R\$

Ativo	Nota	2015		2014	
		2015	2014	2015	2014
Circulante		10.894.652	7.980.567		
Caixa e equivalentes de caixa	2a e 3	3.397.177	1.157.140		
Contas a receber	1b e 4	6.627.524	5.696.000		
Estoques	2b e 5	776.456	761.887		
Adiantamento a fornecedores		4.626	17.737		
Outros créditos		85.573	292.449		
Despesas antecipadas		3.296	55.354		
Não Circulante		3.234.217	3.557.616		
Imobilizado líquido	2c e 6	3.230.950	3.556.219		
Intangível líquido	2d e 7	3.267	1.397		
Total do Ativo		14.128.869	11.538.183		

As Notas Explicativas São Parte Integrante das Demonstrações Contábeis

Demonstração do Resultado dos Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2015 e 2014 - EM R\$

Descrição	Nota	2015		2014	
		2015	2014	2015	2014
Receitas					
Serviços prestados pacientes SUS		34.176.000	19.771.000		
Total		34.176.000	19.771.000		
Despesas		(32.299.847)	(10.952.964)		
Pessoal e encargos		(9.175.916)	(2.874.650)		
Serviços de terceiros		(14.823.284)	(4.447.331)		
Materiais e medicamentos		(4.267.081)	(1.283.914)		
Impostos, taxas e contribuições		(9.748)	(151)		
Depreciação/amortização		(403.936)	(186.668)		
Despesa - renúncia fiscal	10	(3.073.910)	(1.256.979)		
(-) Receita - renúncia fiscal	10	3.073.910	1.256.979		
Despesas gerais		(3.634.535)	(2.193.926)		
Despesas financeiras		(151.744)	(25.989)		
Receitas financeiras		166.397	59.665		
Resultado Operacional		1.876.153	8.818.036		
Outras Receitas		353	10.843		
Outras receitas		353	10.843		
Superávit do Exercício		1.876.506	8.828.879		

As Notas Explicativas São Parte Integrante das Demonstrações Contábeis

Demonstração do Fluxo de Caixa - Método Indireto para os Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2015 e 2014 - EM R\$

Evento	2015		2014	
	2015	2014	2015	2014
Fluxos das atividades operacionais				
Superávit do exercício	1.876.506	8.828.879		
Depreciação/amortizações	403.936	186.668		
Transferências enviadas	(5.488)	(32.549)		
(=) Total do ajuste líquido	2.274.954	8.982.998		
Variações no circulante das contas de ativo e passivo				
Aumento / redução dos créditos - circulante	(656.183)	(6.061.539)		
Aumento / redução de estoques	(14.568)	(761.888)		
Aumento / redução das desp. do exercício seguinte	(3.296)	-		
Aumento / redução de fornecedores	575.425	1.200.806		
Aumento / redução de obrigações trabalhistas	577.857	642.070		
Aumento / redução de obrigações sociais	71.721	131.911		
Aumento / redução de obrigações tributárias	18.612	94.821		
Aumento / redução de outras obrigações	(523.947)	672.245		
(=) Total das variações das contas do ativo e passivo	45.621	(4.081.574)		
(=) Caixa líquido proveniente das atividades operacionais	2.320.575	4.901.424		
Atividades de investimentos	(80.538)	(3.744.284)		
Aquisição de imobilizado	(77.991)	(3.742.814)		
Aquisição de bens do intangível	(2.547)	(1.470)		
(=) Variação do caixa e equivalente	2.240.037	1.157.140		
Saldo existente no início do exercício	1.157.140	-		
Saldo existente no final do exercício	3.397.177	1.157.140		
(=) Resultado final de caixa (disponível)	2.240.037	1.157.140		

As Notas Explicativas São Parte Integrante das Demonstrações Contábeis

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis para o Exercício Findo em 31 de Dezembro de 2015 - EM R\$

1- Contexto Operacional: a) Objetivos Sociais: O Hospital Regional Público de Integração do Leste do Pará (HRPILP) está localizado em Paragominas (PA), e faz parte da rede pública do estado. O hospital atende uma população de cerca de 800 mil pessoas da microrregião de Paragominas, composta por vinte dois municípios. A unidade oferece assistência de média e alta complexidade nas especialidades de cirurgia geral, traumatologia, ortopedia, neurologia/neurocirurgia, com 70 leitos, incluindo unidade de terapia intensiva (UTI). Todos esses serviços contam com o suporte de apoio diagnóstico e terapêutico com análises clínicas e outros exames especializados. **b) Contrato de Gestão:** O Hospital Regional Público de Integração do Leste do Pará (HRPILP) é administrado desde junho de 2014 por meio de contrato de gestão pelo INSTITUTO NACIONAL DE DESENVOLVIMENTO SOCIAL E HUMANO - INDSH 23.453.830/0001-70, entidade civil, de direito privado, sem fins lucrativos, beneficente, filantrópica. O INDSH é considerado de utilidade pública pelo Decreto Federal nº 50.517/61, publicado no DOU em 23/12/1970, declarada de Utilidade Pública Estadual pela Lei Estadual nº 5.341/1969, declarada de Utilidade Pública Municipal pela Lei Municipal nº 416. Está registrada no Conselho Nacional de Assistência Social - CNAS, portadora de Certificado de Entidade de Fins Filantrópicos, renovado através da portaria 1.347 de 23/12/2015, para o triênio 1º de janeiro de 2015 a 31 de dezembro de 2017. **2. Apresentações das Demonstrações Financeiras e Principais Práticas Contábeis:** As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com a Lei 6.404/76, 11.638/2007 e 11.941/2009, e as NBC - Normas Brasileiras de Contabilidade instituídas pelo CFC - Conselho Federal de Contabilidade, bem como a Resolução 1.409/2012, que aprovou a NBC ITG 2002, a lei nº 12.101/2009, que dispõem sobre a certificação das entidades beneficentes de assistência social e regulam os procedimentos de isenção de contribuição para a seguridade social a serem cumpridos pelas pessoas jurídicas de direito privado sem finalidades de lucros. O sumário das principais práticas contábeis adotadas na preparação das demonstrações contábeis são: **a) Caixa e equivalente de caixa:** São representados por disponibilidades, depósitos bancários, fundos em contas bancárias de livre movimentação e aplicações financeiras de liquidez imediata. As aplicações financeiras são registradas ao custo acrescido de rendimentos auferidos até a data dos balanços que não supera o valor de mercado, com alta liquidez e com risco insignificante de mudança de valor e são resgatáveis em até 90 dias sem perda do valor. **b) Estoques:** São demonstrados ao custo médio de aquisição, inferior ou igual ao preço de mercado. **c) Ativo imobilizado de gestão pública:** Os imobilizados são demonstrados pelo custo histórico de aquisição ou construção, deduzindo de depreciação acumulada, sendo calculado pelo método linear e leva em conta o período de vida útil e econômica do bem. **d) Ativo intangível de gestão pública:** Os intangíveis refletem os custos com direitos de uso de software. E estão sendo amortizados a taxas lineares. **e) Apuração do resultado do exercício:** As receitas e despesas são registradas pelo regime de competência, exceto quanto às receitas de doações e contribuições, reconhecidas quando efetivamente recebidas. **f) Provisão para férias e encargos:** Estão provisionadas integralmente pela parte vencida e proporcional a vencer, inclusive com os respectivos encargos sociais até a data do balanço. **g) Outros ativos e passivos circulantes e não circulantes:** Os ativos são reconhecidos quando for provável que seus benefícios econômicos futuros serão gerados em favor da Entidade. Os passivos são reconhecidos quando a Entidade possui a obrigação legal ou constituída como resultado de um evento passado, sendo provável que recurso econômico seja requerido para liquidá-lo. Referidos ativos e passivos são acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e das variações monetárias ou cambiais incorridos. Os ativos e passivos

são classificados como circulantes quando sua realização ou liquidação é provável que ocorra nos próximos doze meses. **h) Ajuste a valor presente de ativos e passivos:** Nas transações de 2015 não houve operação de longo prazo (ou relevantes de curto prazo) que se desvessem ser ajustadas a valor presente. **i) Patrimônio líquido:** O Grupo Patrimônio Líquido é representado pelo Patrimônio Social acrescido pelos resultados apurados e incorporados anualmente, após deliberação em Assembleia Geral Ordinária.

3. Caixa e Equivalentes de Caixa

Descrição	2015	2014
Caixas	500	448
Banco conta movimento	18.472	552.805
Aplicações financeiras de liquidez imediata	3.378.205	603.887
	3.397.177	1.157.140

4. Contas Receber: Referem-se a contas a receber de contrato de gestão com a Secretária do Estado do Pará.

Descrição	2015	2014
Contrato de gestão número 031/2010 - SESP	6.627.524	5.696.000
	6.627.524	5.696.000

5. Estoques

Descrição	2015	2014
Drogas e Medicamentos	592.545	65.223
Dietas Enterais e Parenterais	13.482	51.504
Fios Cirúrgicos	8.075	7.449
Filmes e Químicos	4.626	8.056
Materiais de uso do paciente	72.390	389.585
Produtos de Limpeza	5.563	102.765
Demais materiais	79.775	137.305
	776.456	761.887

6. Imobilizado

Imobilizado	Taxa anual Depreciação - %	Custo	2015 Depreciação	Líquido	Custo	2014 Depreciação	Líquido
Mov.e utensílios	10%	315.852	43.040	272.812	302.150	12.054	290.096
Instalações	10%	27.207	4.013	23.194	27.207	1.293	25.914
Maq. e equipamentos	10%	145.102	16.846	128.256	112.491	4.787	107.704
Equip. informática	20%	210.356	52.135	158.221	195.647	10.992	184.655
Ap.de Medic e Cirurgia	10%	2.742.708	414.375	2.328.333	2.736.041	140.104	2.595.937
Inst. Cirúrgicos	10%	335.280	45.417	289.863	324.978	12.196	312.782
Veículos	20%	44.300	14.029	30.271	44.300	5.169	39.131
		3.820.805	589.855	3.230.950	3.742.814	186.595	3.556.219

7. Intangível

Intangível	Taxa anual amortização - %	Custo	2015 Amortização	Líquido	Custo	2014 Amortização	Líquido
Software	20%	4.017	750	3.267	1.470	73	1.397
		4.017	750	3.267	1.470	73	1.397

8. Fornecedores

Descrição	2015	2014
Materiais e medicamentos	440.638	583.266
Serviços	163.360	97.385
Serviços médicos	1.172.234	520.155
	1.776.232	1.200.806

9. Obrigações Trabalhistas

Descrição	2015	2014
Obrigações trabalhistas	519.446	379.460
Provisão férias	642.743	240.929
Provisão PIS s/férias	6.425	2.408
Provisões FGTS s/férias	51.313	19.273
Total	1.219.927	642.070

10. Isenções Usufruídas: Como entidade beneficente, sem fins lucrativos, o Instituto Nacional de Desenvolvimento Social e Humano não distribui parcela de seu patrimônio, ou de suas rendas, a título de lucro ou participação no resultado, aplica integralmente no país os recursos para manutenção dos

seus objetivos institucionais e mantém escrituração regular de suas receitas e despesas, está imune do imposto de renda, da contribuição social e dos impostos estaduais e municipais de acordo com o dispositivos da Constituição Federal do Brasil - CF e Código Tributário Nacional - CTN O valor da isenção do recolhimento da contribuição patronal sobre a folha de pagamento e serviços prestados por contribuintes individuais, devido ao INSS e o valor da COFINS estão demonstrados e contabilizados, como se devido fosse.

Descrição	2015	2014
Isenção das contribuições previdenciária	2.048.630	663.849
COFINS	1.025.280	593.130
Total	3.073.910	1.256.979

11. Seguros: O Instituto mantém contratos de seguros, por medidas preventivas em valor considerado pela administração, suficiente para cobertura de eventuais sinistros.

Paragominas/PA, 31 de dezembro de 2015.

Relatório dos Auditores Independentes Sobre as Demonstrações Contábeis

Ilmos. Srs. Diretores do **Instituto Nacional de Desenvolvimento Social e Humano-INDSH - Hospital Regional Público de Integração do Leste do Pará**. Examinamos as demonstrações contábeis do **Instituto Nacional de Desenvolvimento Social e Humano-INDSH - Hospital Regional Público de Integração do Leste do Pará**, que compreendem os balanços patrimoniais em 31 de dezembro de 2015, e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa, para o exercício findo naquela data, assim como o resumo das principais práticas contábeis e demais notas explicativas. **Responsabilidade da administração sobre as demonstrações contábeis:** A administração da Entidade é responsável pela elaboração e adequada apresentação dessas demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações contábeis livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro. **Responsabilidade dos Auditores Independentes:** Nossa responsabilidade

é a de expressar uma opinião sobre essas demonstrações contábeis com base em nossa auditoria, conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Essas normas requerem o cumprimento de exigências éticas pelos auditores e que a auditoria seja planejada e executada com o objetivo de obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis estão livres de distorção relevante. Uma auditoria envolve a execução de procedimentos selecionados para obtenção de evidência a respeito dos valores e divulgações apresentados nas demonstrações contábeis. Os procedimentos selecionados dependem do julgamento do auditor, incluindo a avaliação dos riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis, independentemente se causada por fraude ou erro. Nessa avaliação de riscos, o auditor considera os controles internos relevantes para a elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis do Instituto para planejar os procedimentos de auditoria que são apropriados nas circunstâncias, mas não para fins de expressar uma opinião sobre a eficácia desses controles internos da Entidade. Uma auditoria

inclui, também, a avaliação da adequação das práticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis feitas pela administração, bem como a avaliação da apresentação das demonstrações contábeis tomadas em conjunto. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião. **Opinião:** Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira do **Instituto Nacional de Desenvolvimento Social e Humano-INDSH - Hospital Regional Público de Integração do Leste do Pará** em 31 de dezembro de 2015, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo naquela data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

Paragominas/PA, 24 de março de 2016.

Maion & Oliveira, Auditores Independentes S/S.

CRC - 2PA 0262/T-9

José Aparecido Maion

Contador - CRC 1-SP- 117.681/O-3