

HOSPITAL NOSSA SENHORA DAS GRAÇAS
HOSPITAL INFANTIL DR. JESER AMARANTE FARIA
NOTAS EXPLICATIVAS DA ADMINISTRAÇÃO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017 E 2016.

HOSPITAL NOSSA SENHORA DAS GRAÇAS - Hospital Infantil Dr. Jeser Amarante Faria							
CNPJ nº 76.562.198/0003-20							
BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017							
Valores expressos em Reais							
ATIVO				PASSIVO			
	Nota	2017	2016		Nota	2017	2016
CIRCULANTE				CIRCULANTE			
- Caixa e Equivalentes de Caixa	4	7.133.559	218.504	- Fornecedores		5.553.859	3.275.613
- Aplicações Financeiras	4	1.390.386	10.527.946	- Obrigações trabalhistas		1.745.440	1.592.232
- Convênios a Receber	5	13.079.349	5.998.000	- Provisões trabalhistas	12	14.649.908	14.202.096
- Depósitos Judiciais	6	-	349.834	- Obrigações sociais e fiscais		1.048.027	880.076
- Outros créditos a receber	7	11.125.276	11.073.372	- Outras obrigações		2.014.213	4.349.047
- Outras Contas a Receber	8	15.300	-	Total do Passivo Circulante		25.011.447	24.299.064
- Estoques		837.805	501.755				
- Despesas antecipadas	9	178.219	298.064				
Total do Ativo Circulante		27.339.892	28.967.475				
				NÃO CIRCULANTE			
				- Processos Trabalhistas		1.995.379	2.693.420
				- Imobilizado em Concessão	13	16.980.363	13.782.010
				- Intangível em Concessão	13	7.048	14.965
				- Depósitos judiciais		198.666	50.861
				Total do Passivo Não Circulante		19.181.456	16.541.255
				- Bens em Comodato			173.250
NÃO CIRCULANTE				PATRIMÔNIO SOCIAL			
- Depósito Judicial Trabalhista	6	314.064,00	-	- Patrimônio Social		2.187.449	5.141.678
- Outros Créditos	7	-	12.500	- Superávit/Déficit do exercício		(1.484.474)	(2.954.229)
- Imobilizado	10	16.980.363	13.782.010	Total do Patrimônio Social		702.975	2.187.449
- Intangível	10	7.048	14.965				
- Investimentos		254.512	250.818				
- Bens em Comodato	11	-	173.250				
Total do Ativo Não Circulante		17.555.986	14.233.543				
				TOTAL DO P.S E PASSIVO		44.895.878	43.201.018
TOTAL DO ATIVO		44.895.878	43.201.018				
<i>Ivete Negreli</i>		<i>Douglas A. Claudio</i>		<i>Ivete Negreli</i>		<i>Douglas A. Claudio</i>	
<i>Diretora Geral</i>		<i>Contador CRC/SC 021638</i>		<i>Diretora Geral</i>		<i>Contador CRC/SC 021638</i>	

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DOS EXERCÍCIOS DE 2017 E 2016		
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO		
Valores expressos em Reais		
DRE	2017	2016
Receita operacional bruta	74.611.944	71.976.000
- Convênios SUS	74.611.944	71.976.000
Rejeição de contas Convênios	-	-
Custos dos serviços prestados	(34.024.314)	(33.593.123)
- Custos Serviços Terceiros PJ	(23.885.360)	(23.554.330)
- Custos Serviços Terceiros PF	(499.450)	(582.434)
- Custos Materiais Aplicados	(9.639.504)	(9.456.359)
Receita Operacional Líquida	40.587.629	38.382.877
Despesas operacionais	(43.331.860)	(43.123.911)
- Despesas com pessoal	(34.655.947)	(32.444.940)
- Despesas gerais	(8.607.745)	(10.444.172)
- Despesas tributárias	(68.168)	(234.799)
Resultado Financeiro líquido	(45.199)	(44.126)
- Despesas financeiras	(189.131)	(234.248)
- Receitas financeiras	143.932	190.122
Outras Rec./Desp. Operacionais	1.304.956	1.830.931
Superávit/Déficit do exercício	(1.484.474)	(2.954.229)
<i>Ivete Negreli</i>	<i>Douglas A. Claudio</i>	
<i>Diretora Geral</i>	<i>Contador CRC/SC 021638</i>	

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DOS EXERCÍCIOS DE 2017 E 2016		
DEMONSTRAÇÕES DO VALOR ADICIONADO		
Valores expressos em Reais		
DVA	2017	2016
Receita	75.916.900	73.806.931
Vendas e Serviços Prestados	74.611.944	71.976.000
Contas Rejeitadas e Descontos Concedidos	-	-
Outras Receitas	1.304.956	1.830.931
Materias/Serv. Adquiridos Terceiros	(35.001.937)	(33.475.048)
Valor Adicionado Bruto	40.914.963	40.331.884
Depreciação e Amortização	13	0
Valor Adicionado Líquido	40.914.963	40.331.884
Valor Adicionado Recebido e Transferido	143.932	190.122
Resultado de Equivalência Patrimonial	-	-
Receitas Financeiras	143.932	190.122
Valor Adicionado Total a Distribuir	41.058.895	40.522.005
Pessoal e Encargos	34.655.947	32.444.940
Impostos e Taxas	68.168	234.799
Despesas Financeiras e Juros	189.131	234.248
Superávit/Déficit do Exercício	(1.484.474)	(2.954.229)
TOTAL	33.428.772	29.959.758
<i>Ivete Negreli</i>	<i>Douglas A. Claudio</i>	
<i>Diretora Geral</i>	<i>Contador CRC/SC 021638</i>	

HOSPITAL NOSSA SENHORA DAS GRAÇAS		
Hospital Infantil Dr. Jeser Amarante Faria		
CNPJ nº 76.562.198/0003-20		
DEMONSTRAÇÕES DE FLUXO DE CAIXA PARA O EXERCÍCIO ENCERRADO EM 2017		
Valores expressos em Reais		
	2017	2016
Superávit/ Déficit Líquido	-1.484.474	-2.954.229
Depreciação e Amortização	0	0
Provisões Férias e Encargos	447.812	4.152.137
Provisões para Contingências	-698.041	2.067.475
Baixa de Bens do Imobilizado	2.517	4.706
Superávit/ Déficit Ajustado	-1.732.186	3.270.089
Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais	-2.786.306	10.393.792
Aumento/Redução de Créditos a Receber de Curto Prazo	-6.906.227	3.969.562
Aumento/Redução Estoques de Materiais e Medicamentos	-336.050	230.009
Aumento/Redução de Outros Créditos a Curto Prazo	-113.837	315.973
Aumento/Redução de Créditos de Longo Prazo	39.627	-248.308
Aumento/Redução Fornecedores de Materiais e Serviços	2.278.246	-1.005.299
Aumento/Redução de Ordenados e Encargos Sociais	321.159	209.948
Aumento/Redução de Outros Débitos a Curto Prazo	-2.187.028	2.120.330
Redução/Aumento de Outros Débitos a Longo Prazo	4.117.804	4.801.576
Caixa Líquido Gerado nas Atividades Operacionais	-4.518.492	13.663.881
Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento		
Aquisição de Investimentos	-3.693	-32.272
Aquisição de Bens do Ativo Imobilizado	-4.114.745	-4.801.830
Baixa de Bens do Imobilizado	0	0
Aquisição de Intangível	-5.576	-4.452
Mais Valia	0	0
Caixa Líquido Aplicado nas Atividades de Investimento	-4.124.014	-4.838.554
Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamentos		
Instituições Financeiras - Captações	12.268.712	17.937.413
Instituições Financeiras - Pagamentos	-	-
Caixa Líquido Aplicado nas Atividades de Financiamento	0	-273.000
Aumento Líquido nas Disponibilidades	-8.642.506	8.552.327
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Período	10.746.450	2.194.123
Caixa e Equivalentes de Caixa no Final do Período	2.103.944	10.746.450
	-8.642.506	8.552.327
<i>Ivete Negreli</i>	<i>Douglas A. Claudio</i>	
<i>Diretora Geral</i>	<i>Contador CRC/SC</i>	
	<i>021638</i>	

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DE 31 DE DEZEMBRO DE 2017 E 2016 – (EM REAIS)

1 - CONTEXTO OPERACIONAL

O Hospital Nossa Senhora das Graças com sede de sua Matriz em Curitiba – Paraná, pessoa jurídica de direito privado, de fins não econômicos, é qualificada pelo Ministério da Saúde como Entidade Beneficente de Assistência Social na área de saúde – CEBAS/SAÚDE, assim como foi qualificada como Organização Social pelo Estado de Santa Catarina, na forma do Decreto Estadual nº 1.152/08. Estabeleceu filial na cidade de Joinville, sob o mesmo nome e com título de fantasia Hospital Infantil Dr. Jeser Amarante Faria, a fim de atender as disposições contidas no Contrato de Gestão nº 001/2017 - para a gestão e execução de atividades de serviços de saúde a serem desenvolvidas na referida unidade hospitalar – celebrado com a **Secretaria do Estado da Saúde e a Interveniência da Secretaria de Estado de Planejamento de Santa Catarina**. O Extrato do Contrato de Gestão foi publicado no dia 07 de Dezembro de 2017 no Diário Oficial – SC nº. 20.671. O Contrato de Gestão nº 001/2017 entrou em vigor no dia 19 de Novembro de 2017 e permanece vigente até 19 de Novembro de 2022.

1.1- Recursos Financeiros

Os recursos financeiros foram pactuados em contrato e através do Contrato de Gestão nº 001/2017.

2 - BASES DE PREPARAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

As demonstrações financeiras do exercício, findo em **31 de dezembro de 2017**, 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\$ 5.998.000,00, do período de 01/01/2017 à 19/11/2017 conforme Contrato de Gestão nº 001/2008, após essa data entrou em vigor o Contrato de Gestão nº 001/2017, com repasses mensais de R\$ 7.366.060,00. O saldo a receber da conta 649 "Custeio", ao final do exercício de 2017, é de R\$ 13.079.348,51. 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 2017, cuja depreciação não é mais reconhecida no grupo de resultado, seguindo as diretrizes da NBC TG 27 e CPC 7 onde trata dos Bens em Concessão.

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 - Constituídas de acordo com o regime de competência e com base na folha de pagamento de pessoal durante o período encerrado. Foram apropriadas, um doze avos mês, da respectiva despesa a pagar a título de férias e décimo terceiro salário.

3.10

4 - CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

Descrição	Ano 2017	Ano 2016
Caixa	2.500	2.055
Bancos- Conta Movimento	711.059	216.449
Bancos-Conta Aplicação	1.390.387	10.527.946
Total	2.103.945	10.746.450

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 encerrar o exercício de 31 de dezembro de 2017, foram mantidos os seguintes saldos: (i) saldo final da conta de outras doações, no valor de R\$ 66.760,72; (ii) saldo final da conta destinada ao Instituto Ronald Mo Donald, no valor de R\$ 1.021.335,21, deverá ter utilização em prol de crianças diagnosticadas com câncer, na forma do instrumento jurídico pactuado entre as partes. (iii) saldo final da conta aplicação do projeto SICONV, R\$ 19.145,64 até 31/12/2017.

5 - CONVENIOS A RECEBER

Refere-se a valores dos repasses mensais do Contrato de Gestão 001/2008 (R\$ 5.998.000,00) e Contrato de Gestão 001/2017 (R\$ 7.366.060,00)

Mês	Valor à receber
11/2017 CG- 001/2008	5.713.288,51
12/2017 CG- 001/2017	7.366.060,00
Total	13.079.348,51

6 - DEPÓSITOS JUDICIAIS

Nesse grupo são provisionados os processos civil e trabalhista classificados como "PERDA PROVÁVEL" pela empresa de assessoria jurídica. A partir do exercício de 2017 os lançamentos desse grupo são contabilizados no Ativo não Circulante, no grupo de Depósitos Judiciais trabalhistas, pois são realizáveis a longo prazo.

7 - OUTROS CRÉDITOS A RECEBER

Conforme contrato de Gestão 001/2017, temos que provisionar os valores de provisão de rescisão, estes valores são lançados em contas de Ativo e Passivo, não dando nenhum impacto no resultado. Também é contabilizado nesse grupo o IOF a Recuperar, esse valor foi cobrado pelo Banco do Brasil em 12/2017, porém como o Hospital Nossa Senhora das Graças é uma entidade filantrópica, é isenta de cobrança do IOF, sendo assim foi contabilizado o valor de IOF a recuperar.

Descrição	Ano 2017	Ano 2016
Provisão de Rescisões Trabalhistas	11.116.633,10	11.073.372,00
IOF a Recuperar	8.642,90	0,00

8 – OUTRAS CONTAS A RECEBER

Refere-se a valores de alugueis e refeições de terceiros, no exercício de 2017 esses valores eram contabilizados no Ativo não Circulante, porém como são realizáveis em prazo de até um ano, mudamos a contabilização para a Ativo Circulante.

9 – 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.

9.1 - Os bens da empresa estão segurados da seguinte forma: Cobertura Civil Automóvel Máxima no valor de R\$ 500.000,00 e vigência entre 19/10/2017 a 19/10/2018 com a empresa Itaú Seguros de Auto e Residência S.A.

9.2 - A Entidade possui cobertura de seguros junto a Mapfre Seguros Gerais S.A. com a vigência do contrato entre 17/08/2017 a 17/08/2018 e tem as seguintes coberturas Máxima: R\$ 59.800.000,00.

10 - IMOBILIZADO

Ativo Não Circulante	Custo	Depreciação	Valor Residual	
	Corrigido	Acumulada	2.017	2.016
Máquinas e Ap. de Med. e Cirurgia	938.126	-6.080.839	7.018.965	9.005.702
Máquinas e Equipamentos Gerais	212.796	-298.186	510.983	331.875
Móveis e Utensílios	275.570	-1.011.376	1.286.946	1.489.037
Equipamentos de Informática	125.207	-1.002.209	1.127.416	994.467
Veículos	0	-40.900	40.900	40.900
Benf. Imóveis e Terceiro Ampliação e Reforma - Pacto por SC	14.911.021	0	14.911.021	8.935.103
Benfeitoria em Imóveis e Terceiro - Custeio SC	517.644	0	517.644	517.644
Total	16.980.363	-8.433.510	25.413.873	21.314.728

10.1 – O valor total do Imobilizado e Intangível no Ativo não Circulante se anula com o valor de Imobilizado em Concessão e Intangível em Concessão no Passivo não Circulante com Base NBC TG 27 e CPC 7 onde trata dos Bens em Concessão.

11 – BENS EM COMODATO

Temos em nosso poder 275 Bombas de infusão em Comodato com a Empresa Samtronic Industria E Comercio Ltda, totalizando R\$ 173.250,00.

12 – PROVISÕES TRABALHISTAS

Nesta conta são contabilizadas as provisões de Férias, 13º Salário, Encargos de Férias e 13º Salário e Rescisões a Pagar, no caso da provisão de rescisão é a contrapartida do lançamento do Ativo.

13 – IMOBILIZADO EM CONCESSÃO

Descrição	Ano 2017	Ano 2016
Imobilizado em Concessão	16.980.363	13.782.010

Conforme mencionado no Item 10.1 este grupo foi criado com o objetivo de anular o valor investido em Bens e Obras com recursos da SFS e RNDES, lançados conforme os princípios contábeis no grupo do Ativo Não Circulante.

14 – DEPRECIÇÃO E AMORTIZAÇÃO

Descrição	Ano 2017	Ano 2016
Depreciação e Amortização	927.368,16	1.222.979,51

Com base na NBC TG 27 e CPC 7, onde trata dos Bens em Concessão, foram efetuados os lançamentos de Reversão da Depreciação com os bens adquiridos com as verbas de custeio e BNDES, dando continuidade aos lançamentos realizados no Item 10. O montante revertido foi de R\$ 913.874,54

de depreciação referentes a 2017 e R\$ 13.493,62 referente a Amortização.

15 - ISENÇÕES DA QUOTA PATRONAL INCIDENTE SOBRE A FOLHA DE SALÁRIOS

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.

12.1 - A instituição, na condição de entidade sem fins lucrativos e de caráter beneficente de assistência social, nos termos da legislação vigente, beneficiou-se das imunidades tributárias durante o ano 2017. A seguir estão discriminados os principais benefícios obtidos neste exercício: Quota Patronal e FAP Incidente sobre a Folha de Salários – R\$ 8.239.047,82, Contribuição para Financiamento da Seguridade Social – COFINS R\$ 2.200.321,80 e Programa de Integração Social – PIS R\$ 265.549,38.

16 - 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.

17 - PATRIMÔNIOS SOCIAIS

O Valor do Patrimônio Social registrado, em dezembro de 2016, é de R\$. Estes registros são oriundos especificamente da Filial instalada em Joinville.

**HOSPITAL NOSSA SENHORA DAS GRAÇAS
HOSPITAL INFANTIL DR. JESER AMARANTE FARIA
RELATÓRIO DE EXECUÇÃO SINTÉTICO DO CONTRATO DE GESTÃO Nº
001/2017**

Produção Assistencial - 2017

Serviço	Contratado	Realizado	% Δ
Internação média complexidade	6.126	6.133	100,11%
Internação alta complexidade	801	1.032	128,84%
TOTAL	6.927	7.165	103,44%
Consultas Ambulatoriais	56.928	57.676	101,31%
Atendimentos de Urgência	84.000	76.500	91,07%

Ir. Ivete Negrelli
Diretora Geral

Douglas A. Claudio
Contador CRC/SC 021638

Joinville, 17 de Abril de 2018.

Cod. Mat.: 527703

O DIÁRIO OFICIAL ESTÁ MAIS PERTO DE VOCÊ
Acesse o Diário Oficial Eletrônico: www.doe.sea.sc.gov.br

Contatos oficiais do Diário Oficial:**Para publicações diversas:**

(48) 3665-6271 / 3665-6273
comercial@sea.sc.gov.br

Para prefeituras:

(48) 3665-6271 / 3665-6273
comercialprefeitura@sea.sc.gov.br

Para órgãos do governo do Estado:

(48) 3665-6268 / 3665-6269 / 3665-6270
diariooficial@sea.sc.gov.br

Para cadastro DOE:

(48) 3665-6267
cadastrodoe@sea.sc.gov.br

