



CURITIBA

FUNDAÇÃO ESTATAL DE ATENÇÃO ESPECIALIZADA EM SAÚDE DE CURITIBA
CNPJ/MF: 14.814.139/0001-83

Gabinete
R. Lothário Boutin, 90
Pinheirinho – Curitiba/PR
CEP 81.110-522
(41) 3316-5959
www.feaes.curitiba.pr.gov.br

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DOS EXERCÍCIOS 2017 - 2016

BALANÇO PATRIMONIAL (Em reais)

	2017	2016		2017	2016
ATIVO			PASSIVO		
ATIVO CIRCULANTE	66.029.746	73.842.684	PASSIVO CIRCULANTE	36.392.175	46.940.520
Caixa Equivalente Caixa Nota. 4	265.596	112.269	Fornecedores materiais - Nota 8	1.078.407	4.234.341
Bancos	130.523	38.799	Fornecedores serviços - Nota 8	1.035.342	9.131.525
Aplicações de liquidez imediata	135.073	73.470	Obrigações trabalhistas	9.184.654	7.959.155
Créditos	65.159.847	72.835.202	Provisões trabalhistas	17.528.161	18.260.395
Contrato de Gestão - Nota 5	64.272.853	72.089.425	Obrigações sociais e fiscais - nota 9	7.427.211	7.216.704
Outros créditos a receber -	886.994	745.777	Outras obrigações	138.400	138.400
Estoques	604.303	895.213	PASSIVO NÃO CIRCULANTE -	29.404.390	27.727.506
Estoques material e	604.303	895.213	Nota - 10		
medicamentos - Nota 6			Obrigações fiscais e sociais	20.933.153	20.933.153
ATIVO NÃO CIRCULANTE	767.517	825.342	PIS (Liminar)	4.813.038	3.136.154
Imobilizado - Nota 7	721.840	746.921	Provisão Processos	3.658.199	3.658.199
Terrenos/Prédio	2.500	2.500	PATRIMÔNIO LÍQUIDO - Nota	1.000.698	-
Imobilizado em uso	1.381.805	1.235.152	- 11		
Depreciações acumuladas	(662.465)	(490.731)	Patrimônio Social	-	(2.639.150)
Intangível - Nota 7	45.677	78.421	Superávit/Deficit do Exercício	1.000.698	2.639.150
Intangível em Uso	240.504	240.504	TOTAL DO PASSIVO + PL	66.797.263	74.668.026
Amortizações Acumuladas	(194.827)	(162.083)			
TOTAL DO ATIVO	66.797.263	74.668.026			

"As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis"

NOTAS EXPLICATIVAS AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DE 31 DE DEZEMBRO DE 2017 E 2016 (Em Reais)

1 CONTEXTO OPERACIONAL

1.1 OBJETO SOCIAL

A Fundação Estatal de Atenção Especializada em Saúde de Curitiba (Feaes) é uma Fundação Pública dotada de personalidade jurídica de direito privado, sem fins lucrativos, de interesse coletivo, utilidade pública e benefício social, regida pela lei nº 13.363, de 21 de dezembro de 2010.

A Feaes tem o fim exclusivo de desenvolver e executar ações e serviços de saúde ambulatoriais especializados, hospitalares, urgências e emergências, serviços de apoio diagnóstico, ensino e pesquisa e educação permanente em saúde junto ao Poder Público e à iniciativa privada, mediante aprovação do Conselho Curador.

1.2 DIRETRIZES

Missão: Colaborar com a gestão municipal de saúde nos serviços especializados, integrando-se a rede de atenção e promovendo educação e pesquisa.

Visão: Ser Reconhecida como instituição inovadora em práticas de gestão em saúde.

Valores: Ética, eficiência, sustentabilidade, transparência, valorização do empregado.

2 APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

2.1 As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as determinações da lei 6.404/76, adotando as alterações introduzidas pelas leis nº 11.638/07 e nº 11.941/09, expressas em reais, que é a moeda funcional da entidade.

2.2 As demonstrações contábeis incorporam os Pronunciamentos Técnicos do Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) e as Normas Brasileiras de Contabilidade do Conselho Federal de Contabilidade (CFC) em vigor até a data de conclusão de elaboração das demonstrações contábeis e estão apresentadas de acordo com as práticas contábeis usadas no Brasil, demais disposições legais e pelas Normas Brasileiras de Contabilidade – NBC TG 1000 E ITG 2002 – Entidades sem fins Lucrativos.

3 PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

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

3.2 Disponibilidade – Estão incluídos os depósitos bancários com prazo de alta liquidez com vencimentos de até três meses, ou menos, com risco insignificante de mudança de valor e as aplicações financeiras que são representadas pelos valores aplicados mais rendimentos até a data do exercício de 2017.

3.3 Créditos a Receber – Se refere a valores faturados aos contratos de gestão, através de contrato entre ambas as partes. Seu recebimento se realizará em curto prazo e está registrado no Ativo Circulante.

3.4 Estoques – Os estoques de medicamentos e materiais de consumo foram avaliados respectivamente pelo custo médio de aquisição, os quais não superam os valores de mercado.

3.5 Imobilizado – Registrado pelo valor histórico, menos a depreciação acumulada. O custo histórico inclui os custos de financiamento com a aquisição dos itens. Os valores residuais e a vida útil dos ativos são revisados e ajustados, se apropriado ao final de cada exercício.

3.6 Impairment de Ativo não-financeiros – Os ativos sujeitos a amortização são revisados para a verificação de impairment sempre que eventos ou mudanças nas circunstâncias indicarem que o valor contábil não pode ser recuperável. A perda por impairment é reconhecida pelo valor ao qual o valor contábil excede seu valor recuperável.

3.7 Obrigações com Terceiros – São acordos celebrados entre as partes, cuja obrigação se dará no próximo exercício e estão demonstrados como circulantes. São acrescidos quando necessário, dos encargos devidos.

3.8 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.

3.9 Obrigações Sociais e Fiscais - Em Obrigações Sociais e Fiscais estão registradas os valores de INSS (Funcionários), FGTS, PIS sobre Folha, Sindicatos e tributos retidos de notas fiscais de serviços (PIS/COFINS/CSLL, IR, ISS e INSS PJ).

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA MÉTODO INDIRETO (Em reais)

	2017	2016		2017	2016
Receita operacional bruta	221.646.085	213.201.022			
Convênios	221.646.085	213.201.022	SUPERÁVIT/DÉFICIT LÍQUIDO	1.000.698	2.639.150
Contrato de Gestão	221.646.085	213.201.022	Depreciação e Amortização	204.479	516.558
Custos dos serviços prestados - Nota 15	(30.711.050)	(29.966.512)	Ganho com Reavaliação Patrimonial	-	(37.149)
Custos Serviços Terceiros PJ	(23.096.566)	(21.811.223)	SUPERÁVIT/DÉFICIT AJUSTADO	1.205.177	3.118.559
Custos Materiais Aplicados	(7.614.484)	(8.155.289)	FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Receita Operacional Líquida	190.935.035	183.234.510	Aumento/Redução de Créditos a Receber a Curto Prazo	7.816.572	8.855.544
Despesas operacionais	(190.375.207)	(181.593.150)	Aumento/Redução Estoques de Materiais e Medicamentos	290.911	(128.946)
Despesas com pessoal	(188.128.646)	(178.402.657)	Aumento/Redução de Outros Créditos a Curto Prazo	(141.219)	1.753.736
Ordenados e salários	(136.640.069)	(126.387.688)	Aumento/Redução Fornecedores de Materiais e Serviços	(11.252.116)	(1.211.274)
Provisão de férias	(15.518.013)	(16.912.974)	Aumento/Redução de Ordenados e Encargos Sociais	703.773	(15.270.641)
Provisão de 13 salário	(11.777.717)	(10.220.140)	Aumento/Redução de Outros Débitos a Curto Prazo		
Provisão Encargos Sociais	(2.018.894)	(1.124.112)	Aumento/Redução de Outros Débitos a Longo Prazo	1.676.883	3.600.949
Contribuição FGTS	(11.129.203)	(11.318.638)	CAIXA LÍQUIDO GERADO NAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	299.981	717.927
Multas Trabalhistas	(7.291)	(41.167)	FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
PIS sobre folha pagamento	(1.642.023)	(1.604.746)	Aquisição de Bens do Ativo Imobilizado e Intangível	(176.504)	(997.335)
Dosimetria Pessoal	(17.269)	(17.410)	Baixa de Imobilizado	29.850	8.717
Cursos e Congressos	(23.061)	(19.396)	CAIXA LÍQUIDO APLICADO NAS ATIVIDADES INVESTIMENTOS	(146.654)	(988.618)
Vale transporte	(343.071)	(276.038)	Aumento/Redução Líquido nas Disponibilidades	153.327	(270.690)
Processos Trabalhistas	(28.484)	(26.421)	Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Exercício	112.269	382.960
Vale Alimentação	(8.911.926)	(8.429.564)	Caixa e Equivalentes de Caixa no Final do Exercício	265.596	112.269
Contribuição Classe/Sindical	(40.491)	(3.800)			
Provisão de Processos Trabalhistas	(77)	(1.996.203)			
Uniformes	(31.057)	(24.361)			
Despesas gerais	(2.239.354)	(3.180.919)			
Aluguéis e Locação	(439.483)	(453.302)			
Energia elétrica e água	(1.075.013)	(1.087.860)			
Combustíveis e Lubrificantes	(99.325)	(167.912)			
Telefone e internet	(70.950)	(78.293)			
Viagens e diárias	(25.190)	(12.562)			
Fretes E Carretos	(84)	(16)			
Depreciação/Amortização	(204.479)	(516.558)			
Baixa de Imobilizado	(29.850)				
Desp com Cartórios	(17.160)	(109)			
Gás de Cozinha	(76.415)	(76.499)			
Manutenção de Equipamentos	(99.845)	(631.955)			
Gerais	(10.407)	(57.561)			
Taxi/ Conduções	(14.900)	(18.387)			
Estacionamento	-	(12)			
Manutenção Predial	(47.755)	(56.246)			
Bens de Pequenos Valores	(17.507)	(9.102)			
Publicidade	(7.630)	(9.934)			
Serviços de Postagens	(3.361)	(4.612)			
Despesas tributárias	(7.207)	(9.574)			
Impostos e taxas	(7.207)	(9.574)			
Resultado Financeiro líquido	89.369	(19.837)			
Despesas financeiras	-	(67.724)			
Receitas financeiras	89.369	47.887			
Outras Receitas/Despesas Operacionais	351.501	1.017.628			
Doações Materiais	6.030	865.995			
Doações Dinheiro	-	64			
Ganhos com Reavaliação Patrimonial	-	37.149			
Receitas diversas	345.471	114.420			
Superávit/Deficit do exercício	1.000.698	2.639.150			

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO (Em reais)

	Patrimônio Social	Superávit/Deficit do Exercício	PATRIMÔNIO LÍQUIDO
Saldo em Dezembro de 2015	(11.598.179)	8.959.029	(2.639.151)
Incorporação Déficit exercício 2015	8.959.029	(8.959.029)	(0)
Superávit/Deficit do Exercício 2016	-	2.639.150	2.639.150
Saldo em Dezembro de 2016	(2.639.150)	2.639.150	-
Incorporação Déficit exercício 2016	2.639.150	(2.639.150)	-
Superávit/Deficit do Exercício 2017	0	1.000.698	1.000.698
Saldo em Dezembro de 2017	0	1.000.698	1.000.698

"As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis"

"As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis"