



Demonstrações Contábeis

BALANÇO PATRIMONIAL
ENCERRADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020

ATIVO

| | |
|--|----------------------|
| 01. PASSIVO CIRCULANTE | 28.492.313,82 |
| FORNECEDORES | 8.453.209,00 |
| Fornecedores | 8.453.209,00 |
| | |
| TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER | 1.153.880,53 |
| Imposto de Renda Retido na Fonte | 356.594,62 |
| INSS | 266.997,59 |
| FGTS a Pagar | 282.540,68 |
| Outros Tributos Federais a Recolher | 51.006,49 |
| ISS a Recolher | 33.570,48 |
| Sindicatos e Associações | 163.170,67 |
| | |
| OBRIGAÇÕES DIVERSAS A PAGAR / RECOLHER | 18.885.224,29 |
| Planos de Saúde e Odontológicos | -176.324,80 |
| Salários a Pagar | 1.263.885,93 |
| Pensão Alimentícia | 5.387,24 |
| Retenções Empréstimos Consignados (Funcionários) | 20.565,26 |
| Subvenções | 5.658.996,94 |
| Obrigações Diversas | 1.098.357,05 |
| Empréstimos Bancários (CP) | 13.589.254,64 |
| (-) Juros a Transcorrer | -2.574.897,97 |
| | |
| 02. PASSIVO NÃO CIRCULANTE | 16.034.280,23 |
| EXIGÍVEL A LONGO PRAZO | 16.034.280,23 |
| Empréstimos Bancários e Financiamentos | 22.376.964,33 |
| (-) Juros a Transcorrer | -6.342.684,10 |
| | |
| 03. PATRIMÔNIO SOCIAL | 45.170.336,18 |
| PATRIMÔNIO SOCIAL | 45.170.336,18 |
| Patrimônio Social | 27.758.068,48 |
| Variação Patrimonial | 10.721.934,20 |
| Superávit de 2020 | 6.690.333,50 |
| | |
| 04. TOTAL DO PASSIVO (01 + 02 + 03) | 89.696.930,23 |

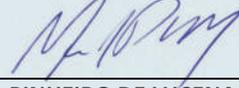
ENCERRADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020

PASSIVO

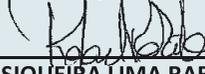
| | |
|--|----------------------|
| 01 PASSIVO CIRCULANTE | 28.492.313,82 |
| FORNECEDORES | 8.453.209,00 |
| Fornecedores | 8.453.209,00 |
| TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER | 1.153.880,53 |
| Imposto de Renda Retido na Fonte | 356.594,62 |
| INSS | 266.997,59 |
| FGTS a Pagar | 282.540,68 |
| Outros Tributos Federais a Recolher | 51.006,49 |
| ISS a Recolher | 33.570,48 |
| Sindicatos e Associações | 163.170,67 |
| OBRIGAÇÕES DIVERSAS A PAGAR / RECOLHER | 18.885.224,29 |
| Planos de Saúde e Odontológicos | -176.324,80 |
| Salários a Pagar | 1.263.885,93 |
| Pensão Alimentícia | 5.387,24 |
| Retenções Empréstimos Consignados (Funcionários) | 20.565,26 |
| Subvenções | 5.658.996,94 |
| Obrigações Diversas | 1.098.357,05 |
| Empréstimos Bancários (CP) | 13.589.254,64 |
| (-) Juros a Transcorrer | -2.574.897,97 |
| 02. PASSIVO NÃO CIRCULANTE | 16.034.280,23 |
| EXIGÍVEL A LONGO PRAZO | 16.034.280,23 |
| Empréstimos Bancários e Financiamentos | 22.376.964,33 |
| (-) Juros a Transcorrer | -6.342.684,10 |
| 03. PATRIMÔNIO SOCIAL | 45.170.336,18 |
| PATRIMÔNIO SOCIAL | 45.170.336,18 |
| Patrimônio Social | 27.758.068,48 |
| Variação Patrimonial | 10.721.934,20 |
| Superávit de 2020 | 6.690.333,50 |
| 04. TOTAL DO PASSIVO (01 + 02 + 03) | 89.696.930,23 |

João Pessoa / PB, 31 de Dezembro de 2020.


ANTONIO CARNEIRO ARNAUD
Diretor Presidente - Fundação Napoleão Laureano


MARCELO PINHEIRO DE LUCENA FILHO
Diretor Financeiro - Fundação Napoleão Laureano


THIAGO LINS DA COSTA ALMEIDA
Diretor Geral - Hospital Napoleão Laureano


RAFAEL SIQUEIRA LIMA RABELO
Diretor Adm.e Financeiro - Hospital Napoleão Laureano


THIAGO DE FIGUEIRÊDO SILVA
Contador - CRC/PB 8128
CPF: 035.306.994-97

DEMONSTRAÇÃO DAS RECEITAS E DESPESAS DO EXERCÍCIO

EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020

| | |
|--|----------------------------|
| <u>01. RECEITAS OPERACIONAIS</u> | |
| SUS – Ambulatório, Internação, Proc. Média Complexidade | 47.357.471,51 |
| Convênios Privados – Ambulatórios e Internações | 5.990.792,87 |
| Particulares – Ambulatórios e Internações | 5.358.627,51 |
| Doações | 8.129.025,74 |
| Subvenções e Convênios Federais e Estaduais | 13.452.186,39 |
| Receitas Financeiras | 986.876,02 |
| Isenção de INSS (CPP) | 6.902.936,34 |
| Outras Receitas | 486.451,38 |
| Total das Receitas | 88.664.367,76 |
| <u>02. DEDUÇÕES DAS RECEITAS</u> | |
| Cancelamentos, Devoluções, Glosas e Ressarc. de Coparticipação | 539.416,36 |
| Total das Deduções das Receitas | 539.416,36 |
| <u>03. DESPESAS OPERACIONAIS DE MANUTENÇÃO</u> | |
| Salários | 23.722.904,19 |
| Produção e Honorários Médicos | 20.033.243,18 |
| Encargos Sociais | 9.584.762,03 |
| Encargos Gerais | 7.438.070,23 |
| Despesas com Pessoal (Ajuda de Custo/Fardam./Viagens) | 62.278,77 |
| Medicamentos e Materiais | 13.894.877,40 |
| Despesas Financeiras e Tributárias | 4.267.184,10 |
| Depreciações | 2.431.298,00 |
| Total das Despesas | 81.434.617,90 |
| <u>04. SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO 2020</u> | <u>6.690.333,50</u> |

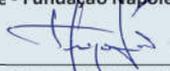
João Pessoa / PB, 31 de Dezembro de 2020.



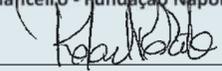
ANTONIO CARNEIRO ARNAUD
Diretor Presidente - Fundação Napoleão Laureano



MARCELO PINHEIRO DE LUCENA FILHO
Diretor Financeiro - Fundação Napoleão Laureano



THIAGO LINS DA COSTA ALMEIDA
Diretor Geral - Hospital Napoleão Laureano



RAFAEL SIQUEIRA LIMA RABELO
Diretor Adm.e Financeiro - Hospital Napoleão Laureano



THIAGO DE FIGUEIRÊDO SILVA
Contador – CRC/PB 8128
CPF: 035.306.994-97

BALANÇO PATRIMONIAL (COMPARATIVO 2019/2020)**ENCERRADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020****ATIVO**

| | 2019 | 2020 | VARIAÇÃO |
|--|----------------------|----------------------|---------------------|
| 01. ATIVO CIRCULANTE | 19.545.557,95 | 26.515.030,87 | 6.969.472,92 |
| <u>DIPONÍVEL</u> | 3.773.130,30 | 6.689.432,46 | 2.916.302,16 |
| Caixa | 8.185,34 | 3.153,44 | (5.031,90) |
| Bancos c/ Movimento | 684.950,22 | 5.023.248,85 | 4.338.298,63 |
| Aplicações Financeiras | 3.079.994,74 | 1.663.030,17 | (1.416.964,57) |
| <u>CONTAS A RECEBER</u> | 8.833.627,10 | 11.887.383,15 | 3.053.756,05 |
| SUS | 4.355.812,06 | 6.999.017,47 | 2.643.205,41 |
| Convênios Privados de Saúde | 2.127.793,75 | 2.170.852,70 | 43.058,95 |
| Adiantamento de Salários | 220.624,38 | 224.745,09 | 4.120,71 |
| Outros Créditos | 2.129.396,91 | 2.492.767,89 | 363.370,98 |
| <u>ESTOQUES - ALMOXARIFADO</u> | 6.938.800,55 | 7.938.215,26 | 999.414,71 |
| Gêneros Alimentícios | 91.540,86 | 461.536,67 | 369.995,81 |
| Medicamentos | 4.554.729,68 | 3.583.082,42 | (971.647,26) |
| Gases Medicinais | 234.703,50 | 256.760,71 | 22.057,21 |
| Materiais de Escritório | 144.276,77 | 141.987,78 | (2.288,99) |
| Materiais de Consumo Direto | 171.293,22 | 24.122,14 | (147.171,08) |
| Máquinas e Equipamentos | 80.596,72 | 50.996,89 | (29.599,83) |
| Gases Industriais | 4.178,03 | 2.736,67 | (1.441,36) |
| Tecidos / Roupas e Materiais de Limpeza | 59.134,73 | 60.711,58 | 1.576,85 |
| Material Cirúrgico / Médico Hospitalar | 532.548,68 | 425.041,17 | (107.507,51) |
| Material de Construção em Trânsito | 34.401,54 | 34.401,54 | - |
| Equipamentos Escrit./ Hospitalar em Trânsito | 1.031.396,82 | 2.896.837,69 | 1.865.440,87 |
| 02. ATIVO NÃO CIRCULANTE | 62.210.352,92 | 63.181.899,36 | 971.546,44 |
| Imóveis | 27.267.613,54 | 27.267.613,54 | - |
| Equipamentos p/ Escritório | 1.619.118,59 | 1.662.805,04 | 43.686,45 |
| Equipamentos Hospitalares | 24.055.430,03 | 25.515.920,27 | 1.460.490,24 |
| Instalações | 2.907.518,90 | 3.112.683,15 | 205.164,25 |
| Veículos | 199.147,87 | 199.147,87 | - |
| Custo de Obras | 400.604,24 | 455.968,75 | 55.364,51 |
| Execução de Contratos | 4.082.703,46 | 5.511.267,99 | 1.428.564,53 |
| Máquinas e Equipamentos | 7.601.067,29 | 7.810.641,75 | 209.574,46 |
| (-) Depreciações | -5.922.851,00 | -8.354.149,00 | (2.431.298,00) |
| 03. TOTAL DO ATIVO (01 + 02) | 81.755.910,87 | 89.696.930,23 | 7.941.019,36 |

BALANÇO PATRIMONIAL (COMPARATIVO 2019/2020)**ENCERRADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020**

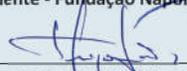
PASSIVO

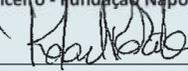
| | 2019 | 2020 | VARIAÇÃO |
|---|----------------------|----------------------|-----------------------|
| 01. PASSIVO CIRCULANTE | 18.970.209,76 | 28.492.313,82 | 9.522.104,06 |
| FORNECEDORES | 7.687.952,53 | 8.453.209,00 | 765.256,47 |
| Fornecedores | 7.687.952,53 | 8.453.209,00 | 765.256,47 |
| TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER | 1.095.804,50 | 1.153.880,53 | 58.076,03 |
| Imposto de Renda Retido na Fonte | 364.580,38 | 356.594,62 | (7.985,76) |
| INSS | 262.450,66 | 266.997,59 | 4.546,93 |
| FGTS a Pagar | 279.668,50 | 282.540,68 | 2.872,18 |
| Outros Tributos Federais a Recolher | 52.785,59 | 51.006,49 | (19.215,11) |
| ISS Retido | 33.051,06 | 33.570,48 | 130.119,61 |
| Sindicatos e Associações | 103.268,31 | 163.170,67 | 59.902,36 |
| OBRIGAÇÕES DIVERSAS A PAGAR / RECOLHER | 10.186.452,73 | 18.885.224,29 | 8.698.771,56 |
| Planos de Saúde e Odontológicos (Retenções) | -144.883,10 | -176.324,80 | (31.441,70) |
| Salários a Pagar | 1.213.371,08 | 1.263.885,93 | 50.514,85 |
| Pensão Alimentícia | 5.385,25 | 5.387,24 | 1,99 |
| Retenções Empréstimos Consignados | -58.090,70 | 20.565,26 | 78.655,96 |
| Subvenções | 2.332.810,96 | 5.658.996,94 | 3.326.185,98 |
| Empréstimos Bancários (CP) | 5.561.715,93 | 11.014.356,67 | 5.452.640,74 |
| Obrigações Diversas | 1.276.143,31 | 1.098.357,05 | (177.786,26) |
| 02. PASSIVO NÃO CIRCULANTE | 24.305.698,43 | 16.034.280,23 | (8.271.418,20) |
| EXIGÍVEL A LONGO PRAZO | 24.305.698,43 | 16.034.280,23 | (8.271.418,20) |
| Empréstimos Bancários e Financiamentos | 24.305.698,43 | 16.034.280,23 | (8.271.418,20) |
| 03. PATRIMÔNIO SOCIAL | 38.480.002,68 | 45.170.336,18 | 6.690.333,50 |
| PATRIMÔNIO SOCIAL | 38.480.002,68 | 45.170.336,18 | 6.690.333,50 |
| Patrimônio Social | 23.576.949,14 | 27.758.068,48 | 4.181.119,34 |
| Resultado do Exercício | 4.181.119,34 | 6.690.333,50 | 2.509.214,16 |
| Variação Patrimonial | 10.721.934,20 | 10.721.934,20 | - |
| 04. TOTAL DO PASSIVO (01 + 02 + 03) | 81.755.910,87 | 89.696.930,23 | 7.941.019,36 |

João Pessoa / PB, 31 de dezembro de 2020.


ANTONIO CARNEIRO ARNAUD
 Diretor Presidente - Fundação Napoleão Laureano


MARCELO PINHEIRO DE LUCENA FILHO
 Diretor Financeiro - Fundação Napoleão Laureano


THIAGO LINS DA COSTA ALMEIDA
 Diretor Geral - Hospital Napoleão Laureano


RAFAEL SIQUEIRA LIMA RABELO
 Diretor Adm.e Financeiro - Hospital Napoleão Laureano


THIAGO DE FIGUEIRÊDO SILVA
 Contador – CRC/PB 8128
 CPF: 035.306.994-97

DEMONSTRAÇÃO DAS RECEITAS E DESPESAS DO EXERCÍCIO

ENCERRADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020

(COMPARATIVO 2019/2020)

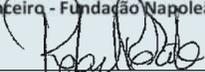
| | 2019 | 2020 | VARIÇÃO |
|--|----------------------|----------------------|-----------------------|
| 01. RECEITAS OPERACIONAIS DE MANUTENÇÃO | | | |
| Ambulatório – SUS | 25.282.406,52 | 29.108.840,49 | 3.826.433,97 |
| Internação – SUS | 18.436.335,20 | 17.788.431,02 | (647.904,18) |
| Receitas Proced. Media Complexidade | 444.000,00 | 460.200,00 | 16.200,00 |
| Ambulatório Convênios Privados e Particulares | 7.736.690,98 | 7.961.380,22 | 224.689,24 |
| Internações Convênios Privados e Particulares | 4.275.758,69 | 3.388.040,16 | (887.718,53) |
| Doações de Campanha (ENERGISA) | 1.353.398,72 | 1.516.542,24 | 163.143,52 |
| Doações em Geral | 6.387.471,92 | 4.570.370,40 | (1.817.101,52) |
| Doações Através do Telemarketing | 2.369.746,22 | 2.042.113,10 | (327.633,12) |
| Subvenções Federais | 10.337.739,51 | 8.753.185,78 | (1.584.553,73) |
| Subvenções Estaduais | 330.192,85 | 4.699.000,61 | 4.368.807,76 |
| Descontos e Abatimentos | 10.947,18 | 780.399,07 | 769.451,89 |
| Rendimentos de Aplicações Financeiras | 73.214,34 | 206.476,95 | 133.262,61 |
| Receita com Aluguéis | 6.996,00 | 44.552,00 | 37.556,00 |
| Isenção de INSS (CPP) | 6.793.989,39 | 6.902.936,34 | 108.946,95 |
| Outras Receitas em Geral | 189.600,25 | 441.899,38 | 252.299,13 |
| Total das Receitas | 84.028.487,77 | 88.664.367,76 | 4.635.879,99 |
| 02. DEDUÇÃO DAS RECEITAS | | | |
| Cancel., Devoluções, Glosas e Ressarc. de Coparticipação | 2.029.326,11 | 539.416,36 | (1.489.909,75) |
| Total das Deduções das Receitas | 2.029.326,11 | 539.416,36 | (1.489.909,75) |
| 03. DESPESAS OPERACIONAIS DE MANUTENÇÃO | | | |
| Salários | 23.360.393,60 | 23.722.904,19 | 362.510,59 |
| Produção e Honorários Médicos | 18.977.950,93 | 20.033.243,18 | 1.055.292,25 |
| Encargos Sociais | 9.185.127,64 | 9.584.762,03 | 399.634,39 |
| Encargos Gerais | 6.786.777,54 | 7.438.070,23 | 651.292,69 |
| Outras Despesas com Pessoal | 29.648,87 | 62.278,77 | 32.629,90 |
| Medicamentos e Materiais | 12.250.045,46 | 13.894.877,40 | 1.644.831,94 |
| Despesas Financeiras e Tributárias | 5.439.547,19 | 4.267.184,10 | (1.172.363,09) |
| Depreciações | 1.788.551,09 | 2.431.298,00 | 642.746,91 |
| Total das Despesas | 77.818.042,32 | 81.434.617,90 | 3.616.575,58 |
| 04. Resultado do Exercício (01 - 02 - 03) | 4.181.119,34 | 6.690.333,50 | 2.509.214,16 |

João Pessoa / PB, 31 de dezembro de 2020.


ANTONIO CARNEIRO ARNAUD
 Diretor Presidente - Fundação Napoleão Laureano


MARCELO PINHEIRO DE LUCENA FILHO
 Diretor Financeiro - Fundação Napoleão Laureano


THIAGO LINS DA COSTA ALMEIDA
 Diretor Geral - Hospital Napoleão Laureano


RAFAEL SIQUEIRA LIMA RABELO
 Diretor Adm.e Financeiro - Hospital Napoleão Laureano


THIAGO DE FIGUEIRÊDO SILVA
 Contador – CRC/PB 8128
 CPF: 035.306.994-97

DEMONSTRAÇÃO DE FLUXOS DE CAIXA (MÉTODO INDIRETO)

ENCERRADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020

| | | |
|---|---------------|----------------------|
| ATIVIDADES OPERACIONAIS | | |
| (+) Superávit do Exercício de 2020 | 6.690.333,50 | |
| (-) Aumento das Contas a Receber de Clientes e Outros | -3.053.756,05 | |
| (-) Aumento dos Estoques | -999.414,71 | |
| (+) Aumento das Obrigações a Pagar (Diversos) | 9.522.104,06 | |
| CAIXA LÍQUIDO CONSUMIDO NAS | | |
| ATIVIDADES OPERACIONAIS | | 12.159.266,80 |
| ATIVIDADES DE INVESTIMENTO | | |
| (-) Aquisições de Imobilizados | -971.546,44 | |
| CAIXA LÍQUIDO CONSUMIDO NAS | | |
| ATIVIDADES DE INVESTIMENTO | | -971.546,44 |
| ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO | | |
| (-) Redução dos Empréstimos e Financiamentos | -8.271.418,20 | |
| CAIXA LÍQUIDO GERADO NAS | | |
| ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO | | -8.271.418,20 |
| REDUÇÃO LÍQUIDO NO CAIXA E EQUIVAL. CAIXA | | 2.916.302,16 |
| SALDO DE CAIXA + EQUIVALENTE CAIXA EM 2019 | | 3.773.130,30 |
| SALDO DE CAIXA + EQUIVALENTE CAIXA EM 2020 | | 6.689.432,46 |

COMPOSIÇÃO DO CAIXA E EQUIVALENTE – CAIXA

(CONCILIAÇÃO ENTRE DFC E BP)

| | 31/12/2019 | 31/12/2020 |
|------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Caixa | 8.185,34 | 3.153,44 |
| Bancos | 684.950,22 | 5.023.248,85 |
| Aplicações Financeiras | 3.079.994,74 | 1.663.030,17 |
| TOTAL | <u>3.773.130,30</u> | <u>6.689.432,46</u> |

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES DO FLUXO DE CAIXA

EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 (MÉTODO INDIRETO)

A. Imobilizado

Durante o período, a Entidade adquiriu ativo imobilizado no valor total de R\$ 971.546,44 através da utilização de recursos próprios, de doações e Subvenções Federais.

B. Caixa e Equivalentes de Caixa

Caixa e equivalentes de caixa consistem em numerário disponível na entidade, saldos em poder de bancos e aplicações financeiras de curto prazo. Caixa e equivalentes de caixa incluídos na demonstração de fluxo de caixa correspondem:

| | 2019 | 2020 |
|---------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Caixa | 8.185,34 | 3.153,44 |
| Saldo em Bancos | 684.950,22 | 5.023.248,85 |
| Aplicações Financeiras de Curto Prazo | 3.079.994,74 | 1.663.030,17 |
| Caixa e Equivalentes Caixa | <u>3.773.130,30</u> | <u>6.689.432,46</u> |

**DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMONIO SOCIAL
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020.**

| | |
|---------------------------------------|---------------------|
| Saldo em 31/12/2019 | 38.480.002,68 |
| <i>Superávit do Exercício em 2020</i> | <i>6.690.333,50</i> |
| Saldo em 31/12/2020 | 45.170.336,18 |

**DEMONSTRAÇÃO DAS ORIGENS E APLICAÇÕES DE RECURSOS
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020.**

VARIAÇÃO DO CAPITAL CIRCULANTE LÍQUIDO (CCL)

| | 31/12/2019 | 31/12/2020 | VARIAÇÃO |
|-----------------------------------|---------------|----------------|-----------------------|
| ATIVO CIRCULANTE | 19.545.557,95 | 26.515.030,87 | 6.969.472,92 |
| PASSIVO CIRCULANTE | 18.970.209,76 | 28.492.313,82 | (9.522.104,06) |
| CAPITAL CIRCULANTE LÍQUIDO | 575.348,19 | (1.977.282,95) | (2.552.631,14) |

VARIAÇÃO PATRIMONIAL

| DESCRIÇÃO DAS CONTAS | 31/12/2019 | 31/12/2020 | VARIAÇÃO |
|--------------------------------|---------------|---------------|----------------|
| ATIVO NÃO CIRCULANTE: | | | |
| Imobilizado | 62.210.352,92 | 63.181.899,36 | 971.546,44 |
| PASSIVO NÃO CIRCULANTE: | | | |
| Exigível ao Longo Prazo | 24.305.698,43 | 16.034.280,23 | (8.271.418,20) |
| PATRIMÔNIO SOCIAL: | | | |
| Patrimônio Social | 38.480.002,68 | 45.170.336,18 | 6.690.333,50 |

DEMONSTRAÇÃO DAS ORIGENS E APLICAÇÕES DE RECURSOS - DOAR

| | |
|--|-----------------------|
| ORIGENS DOS RECURSOS | |
| Aumento no Patrimônio Social | 6.690.333,50 |
| Total das Origens | 6.690.333,50 |
| APLICAÇÕES DE RECURSOS | |
| Aumento do Ativo Imobilizado | (971.546,44) |
| Redução no Exigível ao Longo Prazo | (8.271.418,20) |
| Total das Aplicações | (9.242.964,64) |
| REDUÇÃO NO CAPITAL CIRCULANTE LÍQUIDO | (2.552.331,14) |

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020

NOTA 01 – CONTEXTO OPERACIONAL

A Fundação Napoleão Laureano é uma entidade sem fins lucrativos de caráter privado, criada em 17 de março de 1951, com o objetivo de dar assistência aos portadores de câncer no Estado da Paraíba, sendo reconhecida como de utilidade pública através do Decreto-Lei Federal nº 1.404, de 08 de agosto de 1951, Lei do Estado da Paraíba nº 2.329, de 01 de agosto de 1961 e Lei do Município de João Pessoa nº 1.088, de 10 de maio de 1963.

Desenvolvendo suas atividades na cidade de João Pessoa / PB, onde se situa, e acolhendo pacientes de todas as regiões da Paraíba, o Hospital Napoleão Laureano é especializado no tratamento das enfermidades oncológicas em suas mais diversas formas de manifestações. Oferece ainda aos que o procuram assistência social, psicológica, de fisioterapia, nutrição e fonoaudiologia, participando da formação profissional na área de saúde por meio de aulas, cursos e programas de estágios curriculares desenvolvidos por seu Centro de Estudos, cuja finalidade é a coparticipação na formação acadêmica e produção científica, além de residência médica em oncologia.

NOTA 02 – APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações estão elaboradas de acordo com as diretrizes emanadas da Lei nº 6.404/76 (Lei das Sociedades por Ações), com suas alterações, Resolução nº. 1.409/12 – ITG 2002 do Conselho Federal de Contabilidade, que trata de aspectos contábeis específicos às Fundações.

NOTA 03 – SUMÁRIO DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS

Dentre os principais procedimentos adotados para a elaboração das demonstrações contábeis, destacam-se:

- a) Apuração do Resultado e Ativos e Passivos Circulantes – O resultado é apurado pelo princípio da realização da receita (produções médicas, doações, subvenções e outras receitas) e da confrontação das despesas no exercício (regime de competência). Os ativos circulantes são reduzidos mediante provisão aos prováveis valores de realizações, quando aplicáveis. Os passivos circulantes incluem os encargos incorridos, quando aplicáveis.
- b) Contas a Receber – As contas a receber de curto prazo estão registradas de acordo com os documentos fornecidos pela Seção de Contas Médicas (Faturamento).
- c) Estoques – Estão avaliados pelo custo de aquisição.
- d) Imobilizado – No Exercício de 2015 a entidade fez a opção pela avaliação dos imóveis pelo valor de mercado, conforme Laudo de Reavaliação Patrimonial, consolidado no referido exercício.
- e) Imposto de Renda e Contribuição Social, COFINS, INSS e ISS – A Entidade goza de imunidade de tributação sobre o Imposto de Renda e o ISS, e de isenções sobre a Contribuição Social sobre o Lucro Líquido, COFINS e a Contribuição Patronal Previdenciária por tratar-se de Entidade Filantrópica.
- f) PIS – O referido Tributo vem sendo depositado em conta judicial, conforme decisão em caráter de liminar proferida pelo juízo da 1ª Vara da Justiça Federal em João Pessoa/PB.
- g) Doações e Subvenções – As Doações são contabilizadas como Receita no ato do recebimento do bem ou recurso financeiro, já as Subvenções são contabilizadas como Receita na data da Execução do seu respectivo projeto.

NOTA 04 – VALORES A RECEBER

Os saldos em aberto, a receber, na data base 31 de Dezembro, são assim compostos:

| CONTA | 2019 | 2020 |
|------------------------------------|---------------------|----------------------|
| SUS | 4.355.812,06 | 6.999.017,47 |
| Planos Privados de Saúde | 1.873.681,12 | 1.256.017,72 |
| Recebimento de Contas Particulares | 254.112,63 | 260.804,18 |
| ENERGISA | 161.578,72 | 264.280,89 |
| Safrapay | 269.252,45 | 389.749,91 |
| Adiantamento de Salários | 220.624,38 | 224.745,09 |
| Outros Créditos | 1.698.565,74 | 2.492.767,89 |
| TOTAL | 8.883.627,10 | 11.887.383,15 |

NOTA 05 – ESTOQUES

Os Estoques estão assim compostos:

| CONTA | 2019 | 2020 |
|---|---------------------|---------------------|
| Gêneros Alimentícios | 91.540,86 | 461.536,67 |
| Drogas e Medicamentos | 4.554.729,68 | 3.583.082,42 |
| Gases Medicinais | 234.703,50 | 256.760,71 |
| Materiais de Escritório | 144.276,77 | 141.987,78 |
| Material de Consumo Direto | 171.293,22 | 24.122,14 |
| Máquinas e Equipamentos | 80.596,72 | 50.996,89 |
| Gases Industriais | 4.178,03 | 2.736,67 |
| Tecidos, Lavanderia, Rouparia e Limpeza | 59.134,73 | 60.711,58 |
| Material Cirúrgico / Médico Hospitalar | 532.548,68 | 425.041,17 |
| Material de Construção em Trânsito | 34.401,54 | 34.401,54 |
| Equip. Escrit. / Hospitalar em Trânsito | 1.031.396,82 | 2.896.837,69 |
| TOTAL | 6.938.800,55 | 7.938.215,26 |

NOTA 06 – IMOBILIZADO

O Ativo Imobilizado está assim composto:

| CONTA | 2019 | 2020 |
|----------------------------|----------------------|----------------------|
| Imóveis | 27.267.613,54 | 27.267.613,54 |
| Equipamentos p/ Escritório | 1.619.118,59 | 1.662.805,04 |
| Equipamentos Hospitalares | 22.834.130,03 | 25.515.920,27 |
| Instalações | 2.907.518,90 | 3.112.683,15 |
| Veículos | 199.147,87 | 199.147,87 |
| Custo de Obras | 400.604,24 | 455.968,75 |
| Móveis e Utensílios | 11.300,00 | 11.300,00 |
| Máquinas e Equipamentos | 7.601.067,29 | 7.799.341,75 |
| Execução de Contratos | 4.082.703,46 | 5.511.267,99 |
| (-) Depreciações | -5.922.851,00 | -8.354.149,00 |
| TOTAL | 61.000.352,92 | 63.181.899,36 |

NOTA 07 – EMPRÉSTIMOS FINANCIAMENTOS E PARCELAMENTOS

- A Conta *Empréstimos CEF* corresponde às seguintes transações:

1 - CONTRATO 17.4240.610.0000002-59 (CAIXA Hospitais) - Captação de recursos em 11/05/2020, no valor de R\$ 14.000.000,00, para investimentos e Capital de Giro da entidade, a ser pago em 60 parcelas, sem carência, com taxa de juros de 10,03 % A.A. ou 0,8% A.M, tendo como garantia os recebíveis do SUS.

O Contrato acima apresentam-se da seguinte forma em 31 de Dezembro de 2020.

| CONTA | 2020 |
|------------------------------------|----------------------|
| Empréstimos CEF | 17.472.124,10 |
| (-) Juros a Transcorrer | (4.042.547,16) |
| Saldo Líquido do Empréstimo | 13.429.576,94 |

- A Conta *Empréstimos SANTANDER* corresponde à seguinte transação:

1 - A Conta *Empréstimos SANTANDER* corresponde à captação de recursos em 11/09/2018 no valor de R\$ 8.500.000,00, para Capital de Giro da entidade, a ser amortizado em 72 meses, com taxa de juros de 15,84 % A.A. ou 1,32% A.M, sendo a 1ª parcela com vencimento para 15/10/2018 e a última para 15/09/2024, tendo como garantia os recebíveis do SUS.

O Contrato acima apresenta-se da seguinte forma em 31 de Dezembro de 2020.

| CONTA | 2020 |
|------------------------------------|---------------------|
| Empréstimos SANTANDER | 8.407.461,53 |
| (-) Juros a Transcorrer | (2.101.436,54) |
| Saldo Líquido do Empréstimo | 6.306.024,99 |

- A Conta *Empréstimos BRADESCO* corresponde às seguintes transações:

1 - Captação de recursos em 01/11/2017 no valor de R\$ 3.000.000,00, para Capital de Giro da entidade, a ser amortizado em 36 meses, após carência de 06 (seis) meses, com taxa de juros de 18,15 % A.A. ou 1,40% A.M, sendo a 1ª parcela com vencimento para 15/06/2018 e a última para 17/05/2021, tendo como garantia os recebíveis do SUS.

2 - Captação de recursos em 05/11/2018 no valor de R\$ 7.000.000,00, para Capital de Giro da entidade, a ser amortizado em 66 meses, após carência de 06 (seis) meses, com taxa de juros de 12,41 % A.A. ou 0,98% A.M, sendo a 1ª parcela com vencimento para 15/05/2019 e a última para 17/10/2024, tendo como garantia os recebíveis do SUS.

4 - Captação de recursos em 16/09/2019 no valor de R\$ 5.000.000,00, para Capital de Giro da entidade, a ser amortizado em 48 meses, com taxa de juros de 12,68 % A.A. ou 1,00% A.M, sendo a 1ª parcela com vencimento para 18/11/2019 e a última para 16/10/2023, tendo como garantia os recebíveis do SUS.

Os Contratos acima apresentam-se da seguinte forma em 31 de Dezembro de 2020.

| CONTA | 2020 |
|------------------------------------|---------------------|
| Empréstimos BRADESCO | 10.086.633,34 |
| () Juros a Transcorrer | (2.773.598,37) |
| Saldo Líquido do Empréstimo | 7.313.034,97 |

- A Conta *PARCELAMENTO CAGEPA* corresponde a seguinte transação:

1 - A Conta *Parcelamento CAGEPA* destina-se ao escalonamento em 250 meses, das obrigações devidas à CAGEPA, correspondente a despesas de água e esgoto no valor total de R\$ 249.992,50 (Duzentos quarenta e nove mil, novecentos noventa e dois Reais, cinquenta centavos), apresenta-se composta na seguinte forma, em 31 de Dezembro de 2020.

| CONTA | 2020 |
|---------------------|-----------|
| Parcelamento CAGEPA | 10.047,68 |

NOTA 08 – SUBVENÇÕES

As Subvenções adquiridas e disponíveis pela Fundação Napoleão Laureano, estão assim compostas:

Convênio 757.827/2011 MS - Dados Bancários: BB / Ag: 4362-1 / Conta: 25362-6

Objeto do Convênio: Aquisição de Material médico-hospitalar para o serviço de farmácia.

Valor Global: R\$ 352.305,00

Valor de Repasse: R\$ 352.305,00

Saldo Bancário do Convênio: R\$ 0,00 Data de Competência do Saldo:31/12/2020

*OBS: Convênio Executado e Prestação de Contas Efetuada no Curso de 2020.

Convênio 759.525/2011 MS - Dados Bancários: BB / Ag: 4362-1 / Conta: 30693-2

Objeto do Convênio: Aquisição de Ressonância Magnética

Valor Global: R\$ 2.992.500,00

Valor de Repasse: R\$ 2.500.000,00

Saldo Bancário do Convênio: R\$ 0,00 Data de Competência do Saldo:31/12/2020

*OBS: Convênio Executado e Prestação de Contas Efetuada no Curso de 2020.

Convênio 782.134/2012 MS - Dados Bancários: CEF / Ag: 1909-7 / Conta: 003453044-5

Objeto do Convênio: Reforma da Unidade de Saúde

Valor Global: R\$ 950.000,00

Valor de Repasse: R\$ 950.000,00

Saldo Bancário do Convênio: R\$ 0,00 Data de Competência do Saldo:31/12/2020

*OBS: Convênio Executado e Prestação de Contas Efetuada no Curso de 2020.

Convênio 812.686/2014 MS - Dados Bancários: CEF / Ag: 1909-7 / Conta: 453.047-0

Objeto do Convênio: Reforma da Unidade de Saúde

Valor Global: R\$ 199.984,00

Valor de Repasse: R\$ 199.984,00

Saldo Bancário do Convênio: R\$ 0,00 Data de Competência do Saldo:31/12/2020

*OBS: Convênio Executado e Prestação de Contas Efetuada no Curso de 2020.

Convênio 813.021/2014 MS - Dados Bancários: CEF / Ag: 1919-7 / Conta: 453.049-6

Objeto do Convênio: Ampliação de Unidade de Atenção Especializada em Saúde

Valor Global: R\$ 1.849.683,96

Valor de Repasse: R\$ 1.683.504,00

Valor da Contrapartida: R\$156.179,96

Saldo Bancário do Convênio: R\$ 239.125,42 Data de Competência do Saldo:31/12/2020

Convênio 815.757/2014 MS - Dados Bancários: CEF / Ag: 1909-7 / Conta: 453.050-0

Objeto do Convênio: Reforma da Unidade de Saúde

Valor Global: R\$ 249.998,88

Valor de Repasse: R\$ 249.998,88

Saldo Bancário do Convênio: R\$ 0,00 Data de Competência do Saldo: **31/12/2020**

*OBS: Convênio Executado e Prestação de Contas Efetuada no Curso de 2020.

Convênio 825.792/2015 MS - Dados Bancários: CEF / Ag: 1909-7 / Conta: 453.051-8

Objeto do Convênio: Reforma da Unidade de Saúde

Valor Global: R\$ 399.998,91

Valor de Repasse: R\$ 399.998,91

Saldo Bancário do Convênio: R\$ 0,00 Data de Competência do Saldo: **31/12/2020**

*OBS: Convênio Executado e Prestação de Contas Efetuada no Curso de 2020.

Convênio 836.057/2016 MS - Dados Bancários: CEF / Ag: 1909-7 / Conta: 453.052-6

Objeto do Convênio: Reforma Contemplando Itens de Acessibilidade

Valor Global: R\$ 610.079,00

Valor de Repasse: R\$ 610.079,00

Valor da Contrapartida: R\$ 0,00

Saldo Bancário do Convênio: R\$ 197.126,84 Data de Competência do Saldo: **31/12/2020**

Convênio 848.372/2017 MS - Dados Bancários: CEF / Ag: 1909-7 / Conta: 2964-4

Objeto do Convênio: Aquisição de Equipamentos e Material Permanente

Valor Global: R\$ 385.000,00

Valor de Repasse: R\$ 359.590,00

Saldo Bancário do Convênio: R\$ 0,00 Data de Competência do Saldo: **31/12/2020**

*OBS: Convênio Executado e Prestação de Contas Efetuada no Curso de 2020.

Convênio 848.373/2017 MS - Dados Bancários: CEF / Ag: 1909-7 / Conta: 2463-7

Objeto do Convênio: Aquisição de Equipamentos Hospitalares

Valor Global: R\$ 304.500,00

Valor de Repasse: R\$ 300.000,00

Saldo Bancário do Convênio: R\$ 0,00 Data de Competência do Saldo: **31/12/2020**

*OBS: Convênio Executado e Prestação de Contas Efetuada no Curso de 2020.

Convênio 848.457/2017 MS - Dados Bancários: CEF / Ag: 1909-7 / Conta: 2963-6

Objeto do Convênio: Aquisição de Equipamentos e Material Permanente

Valor Global: R\$ 350.300,00

Valor de Repasse: R\$ 350.000,00

Saldo Bancário do Convênio: R\$ 0,00 Data de Competência do Saldo: **31/12/2020**

*OBS: Convênio Executado e Prestação de Contas Efetuada no Curso de 2020.

Convênio 848.884/2017 MS - Dados Bancários: CEF / Ag: 1909-7 / Conta: 2961-0

Objeto do Convênio: Aquisição de Equipamentos

Valor Global: R\$ 1.650.000,00

Valor de Repasse: R\$ 1.650.000,00

Saldo Bancário do Convênio: R\$ 0,00 Data de Competência do Saldo: **31/12/2020**

*OBS: Convênio Executado e Prestação de Contas Efetuada no Curso de 2020.

Convênio 848.885/2017 MS - Dados Bancários: CEF / Ag: 1909-7 / Conta: 2962-8

Objeto do Convênio: Aquisição de Equipamentos e Material Permanente

Valor Global: R\$ 615.000,00

Valor de Repasse: R\$ 598.880,00

Saldo Bancário do Convênio: R\$ 0,00 Data de Competência do Saldo: **31/12/2020**

*OBS: Convênio Executado e Prestação de Contas Efetuada no Curso de 2020.

Convênio 862.771/2017 MS - Dados Bancários: CEF / Ag: 1909-7 / Conta: 2965-2

Objeto do Convênio: Aquisição de Equipamentos

Valor Global: R\$ 5.519.900,00

Valor de Repasse: R\$ 5.500.000,00

Valor da Contrapartida: R\$ 19.900,00

Saldo Bancário do Convênio: R\$ 151.465,63 Data de Competência do Saldo:31/12/2020

Convênio 868.412/2018 MS - Dados Bancários: CEF / Ag: 1010 / Conta: 2531-5

Objeto do Convênio: Aquisição de Equipamentos

Valor Global: R\$ 100.000,00

Valor de Repasse: R\$ 100.000,00

Valor da Contrapartida: R\$ 0,00

Saldo Bancário do Convênio: R\$ 2.506,48 Data de Competência do Saldo:31/12/2020

Convênio 869.733/2018 MS - Dados Bancários: CEF / Ag: 1010 / Conta: 2529-3

Objeto do Convênio: Aquisição de Equipamentos

Valor Global: R\$ 500.400,00

Valor de Repasse: R\$ 500.000,00

Valor da Contrapartida: R\$ 400,00

Saldo Bancário do Convênio: R\$ 15.330,81 Data de Competência do Saldo:31/12/2020

Convênio 869.735/2018 MS - Dados Bancários: CEF / Ag: 1010 / Conta: 2530-7

Objeto do Convênio: Aquisição de Equipamentos

Valor Global: R\$ 500.369,00

Valor de Repasse: R\$ 500.000,00

Valor da Contrapartida: R\$ 369,00

Saldo Bancário do Convênio: R\$ 3.381,30 Data de Competência do Saldo:31/12/2020

Convênio 869.737/2018 MS - Dados Bancários: CEF / Ag: 1010 / Conta: 2528-5

Objeto do Convênio: Aquisição de Equipamentos

Valor Global: R\$ 100.110,00

Valor de Repasse: R\$ 100.000,00

Valor da Contrapartida: R\$ 110,00

Saldo Bancário do Convênio: R\$ 8.051,53 Data de Competência do Saldo:31/12/2020

Convênio 888.126/2019 MS - Dados Bancários: CEF / Ag: 1010 / Conta: 2619-2

Objeto do Convênio: Aquisição de Equipamentos

Valor Global: R\$ 540.775,00

Valor de Repasse: R\$ 500.000,00

Valor da Contrapartida: R\$ 40.775,00

Saldo Bancário do Convênio: R\$ 435.174,62 Data de Competência do Saldo:31/12/2020

Convênio 888.131/2019 MS - Dados Bancários: CEF / Ag: 1010 / Conta: 2618-4

Objeto do Convênio: Aquisição de Equipamentos

Valor Global: R\$ 333.422,00

Valor de Repasse: R\$ 300.000,00

Valor da Contrapartida: R\$ 33.442,00

Saldo Bancário do Convênio: R\$ 0,00 Data de Competência do Saldo:31/12/2020

Convênio 895.511/2019 MS - Dados Bancários: CEF / Ag: 1010 / Conta: 2622-2

Objeto do Convênio: Aquisição de Equipamentos

Valor Global: R\$ 108.000,00

Valor de Repasse: R\$ 100.000,00

Valor da Contrapartida: R\$ 8.000,00

Saldo Bancário do Convênio: R\$ 186,85 Data de Competência do Saldo:31/12/2020

1º Aditivo ao Convênio 053/2019 FUNCEP - Dados Bancários: Banco do Brasil / Ag: 4361-3 / Conta: 105447-X

Objeto do Convênio: Manutenção e Custeio

Valor Global: R\$ 4.330.000,00

Valor de Repasse: R\$ 4.200.000,00

Valor da Contrapartida: R\$ 130.000,00

Saldo Bancário do Convênio: R\$ 131,41 Data de Competência do Saldo:31/12/2020

Termo de Fomento 016/2020 SMS/JPA - Dados Bancários: CEF / Ag: 4240 / Conta: 235-7

Objeto do Convênio: Manutenção e Custeio

Valor de Repasse: R\$ 1.425.454,00

Valor da Contrapartida: R\$ 0,00

Saldo Bancário do Convênio: R\$ 865.484,24 Data de Competência do Saldo:31/12/2020

Termo de Fomento 018/2020 SMS/JPA - Dados Bancários: CEF / Ag: 4240 / Conta: 236-5

Objeto do Convênio: Manutenção e Custeio

Valor de Repasse: R\$ 2.647.809,00

Valor da Contrapartida: R\$ 0,00

Saldo Bancário do Convênio: R\$1.642.610,42 Data de Competência do Saldo:31/12/2020

Termo de Fomento 019/2020 SMS/JPA - Dados Bancários: CEF / Ag: 4240 / Conta: 902.391-8

Objeto do Convênio: Manutenção e Custeio

Valor de Repasse: R\$ 148.322,00

Valor da Contrapartida: R\$ 0,00

Saldo Bancário do Convênio: R\$ 148.236,50 Data de Competência do Saldo:31/12/2020

Termo de Fomento 021/2020 SMS/JPA - Dados Bancários: CEF / Ag: 4240 / Conta: 902.396-9

Objeto do Convênio: Manutenção e Custeio

Valor de Repasse: R\$ 1.950.000,00

Valor da Contrapartida: R\$ 0,00

Saldo Bancário do Convênio: R\$ 1.949.914,50 Data de Competência do Saldo:31/12/2020

NOTA 09 – PATRIMÔNIO SOCIAL

O Patrimônio Social (Acervo Líquido) é apresentado pela diferença do total do ativo sobre o passivo circulante e o passivo exigível ao longo prazo.

$$PS = A - (PC + PNC)$$

$$PS = 89.696.930,23 - (28.492.313,82 + 16.034.280,23)$$

$$PS = 89.696.930,23 - 44.526.594,05$$

$$PS = 45.170.336,18$$

Onde:

PS – Patrimônio Social

A – Ativo

PC – Passivo Circulante

PNC – Passivo Não Circulante



Análise das Demonstrações Contábeis

ANÁLISE VERTICAL – No balanço, a Análise Vertical fornece fatores que facilitam a avaliação da estrutura do Ativo (como os recursos estão sendo aplicados) e de suas fontes de financiamento. Esses indicadores correspondem às participações percentuais dos saldos, das contas e dos grupos patrimoniais sobre o total do Ativo, ou do Passivo mais Patrimônio Líquido.

ANÁLISE HORIZONTAL – É realizada a partir de um conjunto de balanços e demonstrações de resultados consecutivos. Para cada elemento desses demonstrativos são calculados números índices, cuja base corresponde ao valor mais antigo da série. Desse modo, a Análise Horizontal mostra a evolução, no tempo, de cada elemento específico.

Isoladamente, essas duas técnicas poderão induzir a erros de avaliação ou encobrir fatos importantes. Conjuntamente, essas técnicas se completam e permitem identificar aqueles elementos merecedores de uma investigação mais profunda para determinar as causas de seus desvios e adotar medidas corretivas cabíveis.



ANÁLISE DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
ANÁLISE VERTICAL (A.V.) E ANÁLISE HORIZONTAL (A.H.)

ATIVO

| | 2019 | A.V. | A.H. | 2020 | A.V. | A.H. |
|-------------------------------------|----------------------|---------------|---------------|----------------------|---------------|---------------|
| | | % | % | | % | % |
| 01 ATIVO CIRCULANTE | 19.545.557,95 | 23,91 | 100,00 | 26.515.030,87 | 29,56 | 135,66 |
| DISPONÍVEL | 3.773.130,30 | 4,62 | 100,00 | 6.689.432,46 | 7,46 | 177,29 |
| Caixa | 8.185,34 | 0,01 | 100,00 | 3.153,44 | 0,00 | 38,53 |
| Banco c/ Movimento | 684.950,22 | 0,84 | 100,00 | 5.023.248,85 | 5,60 | 733,37 |
| Aplicações Financeiras | 3.079.994,74 | 3,77 | 100,00 | 1.663.030,17 | 1,85 | 53,99 |
| CONTAS A RECEBER | 8.833.627,10 | 10,80 | 100,00 | 11.887.383,15 | 13,25 | 134,57 |
| SUS | 4.355.812,06 | 5,33 | 100,00 | 6.999.017,47 | 7,80 | 160,68 |
| Convênios Privados | 2.127.793,75 | 2,60 | 100,00 | 2.170.852,70 | 2,42 | 102,02 |
| Adiantamento de Salários | 220.624,38 | 0,27 | 100,00 | 224.745,09 | 0,25 | 101,87 |
| Outros Créditos | 2.129.396,91 | 2,60 | 100,00 | 2.492.767,89 | 2,78 | 117,06 |
| EST. – ALMOXARIFADO | 6.938.800,55 | 8,49 | 100,00 | 7.938.215,26 | 8,85 | 114,40 |
| Gêneros Alimentícios | 91.540,86 | 0,11 | 100,00 | 461.536,67 | 0,51 | 504,19 |
| Drogas e Medicamentos | 4.554.729,68 | 5,6 | 100,00 | 3.583.082,42 | 3,99 | 78,67 |
| Gases Medicinais e Industriais | 238.881,53 | 0,29 | 100,00 | 256.760,71 | 0,29 | 107,48 |
| Material de Escritório | 144.276,77 | 0,18 | 100,00 | 141.987,78 | 0,16 | 98,41 |
| Material de Consumo Direto | 205.694,76 | 0,25 | 100,00 | 61.260,35 | 0,07 | 29,78 |
| Máquinas e Equipamentos | 80.596,72 | 0,10 | 100,00 | 2.947.834,58 | 3,29 | 3.657,51 |
| Tecidos/Rouparia e Limpeza | 59.134,73 | 0,07 | 100,00 | 60.711,58 | 0,07 | 102,67 |
| Material Cirúrgico / M. Hospitalar | 1.563.945,50 | 1,91 | 100,00 | 425.041,17 | 0,47 | 27,18 |
| 02 ATIVO NÃO CIRCULANTE | 62.210.352,92 | 76,09 | 100,00 | 63.181.899,36 | 70,44 | 101,56 |
| IMOBILIZADO | 62.210.352,92 | 76,09 | 100,00 | 63.181.899,36 | 70,44 | 101,56 |
| Imóveis | 27.267.613,54 | 33,35 | 100,00 | 27.267.613,54 | 30,40 | 100,00 |
| Equipamentos p/ Escritório | 1.619.118,59 | 1,98 | 100,00 | 1.662.805,04 | 1,85 | 102,70 |
| Equipamentos Hospitalares | 24.055.430,03 | 29,42 | 100,00 | 25.515.920,27 | 28,45 | 106,07 |
| Instalações | 2.907.518,90 | 3,56 | 100,00 | 3.112.683,15 | 3,47 | 107,06 |
| Veículos | 199.147,87 | 0,24 | 100,00 | 199.147,87 | 0,22 | 100,00 |
| Custo de Obras | 400.604,24 | 0,49 | 100,00 | 455.968,75 | 0,51 | - |
| Execução de Contratos | 4.082.703,46 | 4,99 | 100,00 | 5.511.267,99 | 6,14 | - |
| Máquinas e Equipamentos | 7.601.067,29 | 9,30 | 100,00 | 7.810.641,75 | 8,71 | 102,76 |
| (-) Depreciações | (5.922.851,00) | -7,24 | 100,00 | (8.354.149,00) | -9,31 | 141,05 |
| 03. TOTAL DO ATIVO (01 + 02) | 81.755.910,87 | 100,00 | 100,00 | 89.696.930,23 | 100,00 | 109,71 |

ANÁLISE DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
ANÁLISE VERTICAL (A.V.) E ANÁLISE HORIZONTAL (A.H.)

PASSIVO

| | 2019 | A.V. | A.H. | 2020 | A.V. | A.H. |
|---------------------------------------|----------------------|--------------|---------------|----------------------|---------------|---------------|
| 01. PASSIVO CIRCULANTE | 18.970.209,76 | 22,18 | 100,00 | 28.492.313,82 | 30,36 | 150,20 |
| FORNECEDORES | 7.687.952,53 | 9,40 | 100,00 | 8.453.209,00 | 9,42 | 109,95 |
| Forneecedores | 7.687.952,53 | 9,40 | 100,00 | 8.453.209,00 | 9,42 | 109,95 |
| TRIBUTOS E CONTRIB. A RECOLHER | 1.095.804,50 | 1,88 | 100,00 | 1.153.880,53 | 1,105 | 105,30 |
| Imposto de Renda Ret. na Fonte | 364.580,38 | 0,45 | 100,00 | 356.594,62 | 0,40 | 97,81 |
| INSS | 262.450,66 | 0,32 | 100,00 | 266.997,59 | 0,30 | 101,73 |
| FGTS a Pagar | 279.668,50 | 0,73 | 100,00 | 282.540,68 | 0,31 | 101,03 |
| Outros Tributos Federais a Recolher | 52.785,59 | 0,22 | 100,00 | 51.006,49 | 0,06 | 96,63 |
| ISS Retido | 33.051,06 | 0,04 | 100,00 | 33.570,48 | 0,04 | 101,57 |
| Sindicatos e Associações | 103.268,31 | 0,13 | 100,00 | 163.170,67 | 0,18 | 158,01 |
| OBRIGAÇÕES A PAGAR / RECOLHER | 10.186.452,73 | 10,90 | 100,00 | 18.885.224,29 | 19,83 | 185,40 |
| Planos de Saúde e Odontológicos | (144.883,10) | -0,18 | 100,00 | (176.324,80) | -0,20 | 121,70 |
| Salários a Pagar | 1.213.371,08 | 1,48 | 100,00 | 1.263.885,93 | 1,41 | 104,16 |
| Pensão Alimentícia | 5.385,25 | 0,01 | 100,00 | 5.387,24 | 0,01 | 100,04 |
| Retenções Emprést. Consignados | (58.090,70) | -0,07 | 100,00 | 20.565,26 | 0,02 | -35,40 |
| Subvenções | 2.332.810,96 | 2,85 | 100,00 | 5.658.996,94 | 6,31 | 242,58 |
| Empréstimos Bancários (CP) | 5.561.715,93 | 6,80 | 100,00 | 11.014.356,67 | 12,28 | 0,00 |
| Obrigações Diversas | 1.276.143,31 | 1,56 | 100,00 | 1.098.357,05 | 1,22 | 0,00 |
| 02. PASSIVO NÃO CIRCULANTE | 24.305.698,43 | 29,73 | 100,00 | 16.034.280,23 | 17,88 | 65,97 |
| EXIGÍVEL A LONGO PRAZO | 24.305.698,43 | 29,73 | 100,00 | 16.034.280,23 | 17,88 | 65,97 |
| Empréstimo Bancários | 24.305.698,43 | 29,73 | 100,00 | 16.034.280,23 | 17,88 | 65,97 |
| 03. PATRIMÔNIO SOCIAL | 38.480.002,68 | 28,84 | 100,00 | 45.170.336,18 | 30,95 | 117,39 |
| PATRIMÔNIO SOCIAL | 38.480.002,68 | 28,84 | 100,00 | 45.170.336,18 | 30,95 | 117,39 |
| Patrimônio Social | 23.576.949,14 | 28,84 | 100,00 | 27.758.068,48 | 30,95 | 117,73 |
| Resultado do Exercício | 4.181.119,34 | | 100,00 | 6.690.333,50 | 7,46 | 160,01 |
| Reserva de Reaval. Patrimonial | 10.721.934,20 | | 100,00 | 10.721.934,20 | 11,95 | 100,00 |
| 03. TOTAL DO PASSIVO | 81.755.910,87 | 80,75 | 100,00 | 89.696.930,23 | 100,00 | 109,71 |

ANÁLISE DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

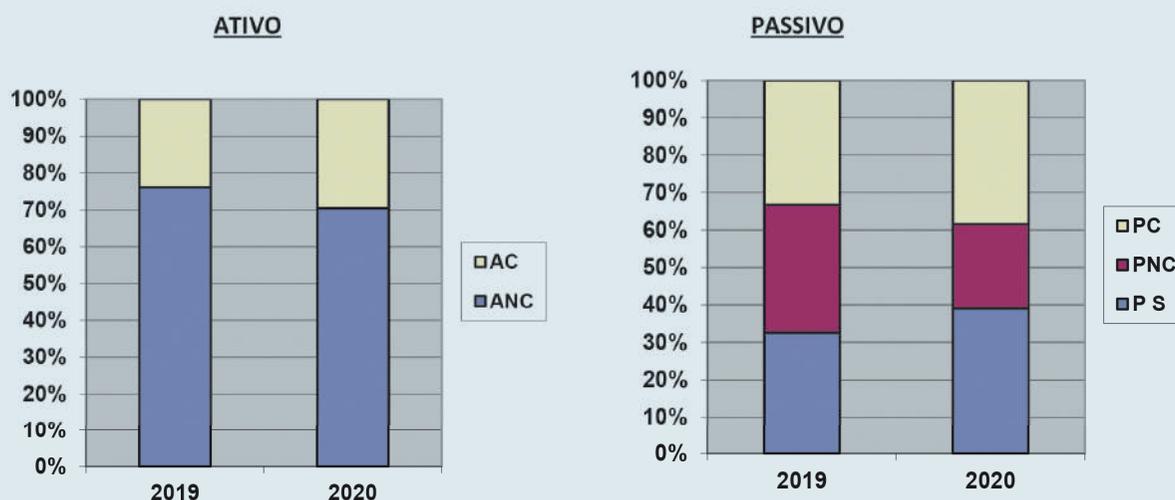
ANÁLISE VERTICAL (A.V.) E ANÁLISE HORIZONTAL (A.H.)

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO

DO EXERCÍCIO

| 01. REC. OPERAC. DE MANUTENÇÃO | 2019 | A.V. | A.H. | 2020 | A.V. | A.H. |
|--|----------------------|---------------|---------------|----------------------|---------------|---------------|
| Ambulatório – SUS | 25.282.406,52 | 30,09 | 100,00 | 29.108.840,49 | 32,83 | 115,13 |
| Internação – SUS | 18.436.335,20 | 21,94 | 100,00 | 17.788.431,02 | 20,06 | 96,49 |
| Rec. Proced. Média Complexidade | 444.000,00 | 0,53 | 100,00 | 460.200,00 | 0,52 | 103,65 |
| Ambulatório Conv. Privados e Particulares | 7.736.690,98 | 9,21 | 100,00 | 7.961.380,22 | 8,98 | 102,90 |
| Internações Conv. Privados e Particulares | 4.275.758,69 | 5,09 | 100,00 | 3.388.040,16 | 3,82 | 79,24 |
| Doações de Campanha (ENERGISA) | 1.353.398,72 | 1,61 | 100,00 | 1.516.542,24 | 1,71 | 112,05 |
| Doações em Geral | 6.387.471,92 | 7,60 | 100,00 | 4.570.370,40 | 5,15 | 71,55 |
| Doações através do Telemarketing | 2.369.746,22 | 2,82 | 100,00 | 2.042.113,10 | 2,30 | - |
| Subvenções Federais | 10.337.739,51 | 12,30 | 100,00 | 8.753.185,78 | 9,87 | 84,67 |
| Subvenções Estaduais | 330.192,85 | 0,39 | 100,00 | 4.699.000,61 | 5,30 | - |
| Descontos e Abatimentos | 10.947,18 | 0,01 | 100,00 | 780.399,07 | 0,88 | 7.128,77 |
| Rend. de Aplicações Financeiras | 73.214,34 | 0,09 | 100,00 | 206.476,95 | 0,23 | 282,02 |
| Receita com Aluguéis | 6.996,00 | 0,01 | 100,00 | 44.552,00 | 0,05 | 636,82 |
| Isenção de INSS (CPP) | 6.793.989,39 | 8,09 | 100,00 | 6.902.936,34 | 7,79 | 101,60 |
| Outras Receitas em Geral | 189.600,25 | 0,23 | 100,00 | 441.899,38 | 0,50 | 233,07 |
| Total das Receitas | 84.028.487,77 | 100,00 | 100,00 | 88.664.367,76 | 100,00 | 105,52 |
| 02. DEDUÇÃO DAS RECEITAS | | | | | | |
| Glosas e Ressarcim. de Coparticipação | 2.029.326,11 | 100,00 | 100,00 | 539.416,36 | 100,00 | 26,58 |
| Total das Deduções das Receitas | 2.029.326,11 | 100,00 | 100,00 | 539.416,36 | 100,00 | 26,58 |
| 03. DES. OPERAC. DE MANUTENÇÃO | | | | | | |
| Salários | 23.360.393,60 | 30,02 | 100,00 | 23.722.904,19 | 29,13 | 101,55 |
| Produção e Honorários Médicos | 18.977.950,93 | 24,39 | 100,00 | 20.033.243,18 | 24,60 | 105,56 |
| Encargos Sociais | 9.185.127,64 | 11,80 | 100,00 | 9.584.762,03 | 11,77 | 104,35 |
| Encargos Gerais | 6.786.777,54 | 8,72 | 100,00 | 7.438.070,23 | 9,13 | 109,60 |
| Outras Despesas com Pessoal | 29.648,87 | 0,04 | 100,00 | 62.278,77 | 0,08 | 210,05 |
| Medicamentos e Materiais | 12.250.045,46 | 15,74 | 100,00 | 13.894.877,40 | 17,06 | 113,43 |
| Despesas Financeiras e Tributárias | 5.439.547,19 | 6,99 | 100,00 | 4.267.184,10 | 5,24 | 78,45 |
| Depreciações | 1.788.551,09 | - | 100,00 | 2.431.298,00 | 2,99 | 0,00 |
| Total das Despesas | 77.818.042,32 | 97,70 | 100,00 | 81.434.617,90 | 100,00 | 104,65 |
| 04. Resultado do Exercício (01-02-03) | 4.181.119,34 | 4,98 | 100,00 | 6.690.333,50 | 7,55 | 160,01 |

**ANÁLISE DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
COMPARATIVO ENTRE GRUPOS (2019/2020)**



Onde: AC = ATIVO CIRCULANTE
ANC = ATIVO NÃO CIRCULANTE

Onde: PC = PASSIVO CIRCULANTE
PNC = PASSIVO NÃO CIRCULANTE
PS = PATRIMÔNIO SOCIAL

**ANÁLISE DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
ÍNDICES ECONÔMICO-FINANCEIROS**

Os saldos dos balanços e das demonstrações de resultado podem ser inter-relacionados de inúmeras formas, cada qual fornecendo a visão de um aspecto específico da situação ou do desempenho da Instituição.

Cada índice fornece informações distintas daquelas que seriam obtidas avaliando-se isoladamente os seus componentes.

SITUAÇÃO FINANCEIRA

A situação financeira da Instituição refere-se à capacidade de liquidar compromissos já assumidos e ao seu potencial de crédito junto aos fornecedores, instituições financeiras, etc. Em outras palavras, a situação financeira correspondente à capacidade de pagamento da empresa vista de forma bastante ampla.

ÍNDICES DE ESTRUTURA PATRIMONIAL

CAPITAL DE TERCEIROS / CAPITAL PRÓPRIO

(Indica o percentual de Capital de Terceiros sobre o Capital Próprio da entidade.)

$$\begin{aligned}
 (PC + PNC) / PS &= (28.492.313,82 + 16.034.280,23) / 45.171.336,18 \\
 &= 44.526.594,05 / 45.171.336,18 \\
 &= \mathbf{0,98 \text{ em } 31/12/2020.}
 \end{aligned}$$

**Resultado: O Capital de Terceiros corresponde a 98% do Capital próprio da entidade
(No Exercício Anterior 1,12)**

COMPOSIÇÃO DO ENDIVIDAMENTO

(Indica o percentual das dívidas de curto prazo sobre o total das dívidas da entidade.)

$$\begin{aligned} \text{PC} / (\text{PC} + \text{PNC}) &= 28.492.313,82 / (28.492.313,82 + 16.034.280,23) \\ &= 28.492.313,82 / 44.526.594,05 \\ &= \mathbf{0,64 \text{ em } 31/12/2020.} \end{aligned}$$

Resultado: 64% do endividamento da Instituição é de curto prazo.
(No Exercício Anterior 0,44)

ENDIVIDAMENTO GERAL

(Indica o percentual das dívidas em relação aos bens e direitos da entidade).

$$\begin{aligned} (\text{PC} + \text{PNC}) / \text{ATIVO} &= (28.492.313,82 + 16.034.280,23) / 91.886.873,37 \\ &= 44.526.594,05 / 89.696.930,23 \\ &= \mathbf{0,49 \text{ em } 31/12/2020.} \end{aligned}$$

Resultado: O total do endividamento corresponde a 49% dos Bens e Direitos da Instituição.
(No Exercício Anterior 0,52)

IMOBILIZAÇÃO DO CAPITAL PRÓPRIO

(Indica quanto a entidade possui no Ativo Imobilizado com o Patrimônio Líquido.)

$$\begin{aligned} \text{ANC} + \text{PS} &= 63.181.899,36 + 45.170.336,18 \\ &= \mathbf{108.352.235,54 \text{ em } 31/12/2020.} \end{aligned}$$

Resultado: R\$ 108.352.235,54 é o total do Capital da Instituição.
(No Exercício Anterior R\$ 99.480.355,60)

IMOBILIZAÇÃO DOS RECURSOS PERMANENTES

(Indica o percentual do Ativo Imobilizado em relação às dívidas de longo prazo mais o Patrimônio Social)

$$\begin{aligned} \text{ANC} / (\text{PNC} + \text{PS}) &= 63.181.899,36 / (16.034.280,23 + 45.170.336,18) \\ &= 63.181.899,36 / 61.204.616,41 \\ &= \mathbf{1,03 \text{ em } 31/12/2020.} \end{aligned}$$

Resultado: Os Bens da Entidade superam em 3% das Obrigações de Longo Prazo mais o Patrimônio Social.
(No Exercício Anterior 0,99)

ÍNDICES DE SOLVÊNCIA

LIQUIDEZ GERAL

(Indica a disponibilidade de curto prazo para pagamento das dívidas de curto e longo prazo da entidade.)

$$\begin{aligned} \text{AC} / (\text{PC} + \text{PNC}) &= 26.515.030,87 / (28.492.313,82 + 16.034.280,23) \\ &= 26.515.030,87 / 44.526.594,05 \\ &= \mathbf{0,59 \text{ em } 31/12/2020.} \end{aligned}$$

**Resultado: A capacidade geral de pagamento corresponde a 59% do total das dívidas da Instituição.
(No Exercício Anterior 45%)**

LIQUIDEZ CORRENTE

(Indica a capacidade de pagamento de curto prazo da entidade.)

$$\begin{aligned} \text{AC} / \text{PC} &= 26.515.030,87 / 28.492.313,82 \\ &= \mathbf{0,93 \text{ em } 31/12/2020.} \end{aligned}$$

**Resultado: A capacidade de pagamento de curto prazo é 7% inferior às dívidas de curto prazo da Instituição.
(No Exercício Anterior 3% superior)**

LIQUIDEZ SECA

(Indica quanto a entidade possui de liquidez imediata para pagamento das dívidas de curto prazo.)

$$\begin{aligned} (\text{AC} - \text{ESTOQUES}) / \text{PC} &= (26.515.030,87 - 7.938.215,26) / 28.492.313,82 \\ &= 18.576.818,61 / 28.492.313,82 \\ &= \mathbf{0,65 \text{ em } 31/12/2020.} \end{aligned}$$

**Resultado: A capacidade de pagamento disponível é 35% inferior as dívidas de curto prazo da Instituição.
(No Exercício Anterior 34% inferior)**

RESULTADO SEM AS SUBVENÇÕES PARA INVESTIMENTO

RESULTADO LÍQUIDO

(Indica qual o resultado da entidade excluindo as Receitas de Subvenções para investimento)

$$\begin{aligned} \text{Resultado} - \text{Receita de Subvenções para Investimentos} &= 6.690.333,50 - 13.452.186,39 \\ &= \mathbf{- 6.761.852,89} \end{aligned}$$

**Resultado: Déficit de R\$ 6.761.852,89
(No Exercício Anterior déficit de 6.486.813,02)**

CÁLCULO DA EBITDA EM 2020

| | | |
|------------------------------------|----------------|-----------------------|
| RECEITA BRUTA DE SERVIÇOS | | 73.888.853,97 |
| (-) Dedução das Receitas | | - 539.416,36 |
| RECEITA LÍQUIDA DE SERVIÇOS | | 73.349.437,61 |
| (-) Custos dos Serviços | | - 70.309.946,53 |
| SUPERAVIT BRUTO | | 3.039.491,08 |
| (-) DESPESAS OPERACIONAIS | | - 6.780.466,04 |
| (-) Despesas Comerciais | - 123.824,03 | |
| (-) Despesas Administrativas | - 6.656.642,01 | |
| EBITDA | | - 3.740.974,96 |
| % EBITDA - Margem | | -5,06% |
| Receitas / Despesas Financeiras | | - 3.267.293,20 |
| (-) Resultado Não Operacional | | 13.698.601,66 |
| RESULTADO ATÉ O PERÍODO | | 6.690.333,50 |

Exercício Anterior o EBTIDA apresentou um superávit de 4.181.119,34