

por meio do resultado. **2.2 Moeda funcional e moeda de apresentação.** Essas demonstrações financeiras são apresentadas em real, que é a moeda funcional da Entidade. **3. RESUMO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS.** As políticas contábeis descritas em detalhes abaixo tem sido aplicadas de maneira consistente a todos os períodos apresentados nessas demonstrações financeiras. **(a) Estimativas contábeis** A elaboração de demonstrações financeiras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil requer que a administração da Entidade use julgamento na determinação e registro de estimativas contábeis. Ativos e passivos significativos sujeitos a essas estimativas e premissas inclui a provisão para créditos de liquidação duvidosa, quando constituída, o valor residual do ativo imobilizado, a provisão para descontinuidade e a provisão para contingências. A liquidação das transações envolvendo essas estimativas poderá resultar em valores diferentes dos estimados em razão de imprecisões inerentes ao processo da sua determinação. **b) Ativos circulantes e não circulantes.** Caixa e equivalentes de caixa: Incluem valores em caixa, contas bancárias e investimentos de curto prazo com liquidez imediata e vencimento igual ou inferior a 90 (noventa) dias e com baixo risco de variação no valor de mercado, sendo demonstrado pelo custo acrescido de juros auferidos. Contas a receber de clientes: As contas a receber de clientes correspondem aos valores a receber de clientes pela prestação de serviços no curso das atividades da Entidade. São registradas pelo valor faturado, obedecendo ao regime contábil da competência. Provisão para créditos de liquidação duvidosa: constituição em montantes considerados suficientes pela administração da Entidade para fazer face eventuais perdas na realização dos créditos, quando necessário. Estoques: Os estoques são avaliados ao custo médio de aquisição, que não exceda o valor de realização e referem-se aos produtos de materiais médico-hospitalares, de conservação e consumo geral, higiene, lavanderia, gêneros alimentícios e medicamentos. Imobilizado: Demonstrado pelo valor de custo de aquisição e contempla a depreciação correspondente, que é calculada pelo método linear e leva em consideração o tempo de vida útil e econômica estimado dos bens. Intangível: Demonstrado pelo valor do custo de aquisição e contempla a amortização correspondente, que é calculada levando em consideração o tempo de vida útil econômica estimado dos bens. **C) Passivos circulantes e não circulantes** Os Passivos circulantes e não circulantes são demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável dos correspondentes encargos, variações monetárias e/ou cambiais incorridas ate a data do balanço patrimonial. **d) Provisões** Uma provisão é reconhecida no balanço quando a Entidade possui uma obrigação legal ou constituída como resultado de um evento passado, e é provável que em recurso econômico seja requerido para saldar a obrigação. As provisões são registradas tendo como base as melhores estimativas do risco envolvido. **e) Subvenções** As subvenções governamentais tanto para aquisição de imobilizado quando para o custeio das atividades são reconhecidas pelo seu valor original e

registradas ao resultado do exercício obedecendo ao regime contábil de competência. **f) Patrimônio Social** Composto pelos resultados obtidos ao longo do período de existência da Entidade, que não tem capital social, devido a sua natureza jurídica de associação, conforme prevê o art. 44 e seguintes do Código Civil. **g) Apuração do superávit(déficit) dos exercícios.**O resultado das operações é apurado pelo regime de competência da exercício, inclui o efeito líquido entre as receitas e as despesas, tendo seu valor apurado, incorporado ao patrimônio social. As receitas auferidas correspondem à cobertura dos gastos de custeio dos respectivos objetos contratados e a subvenção que quando recebidas, são aplicadas em bens de capital.distinguindo-se o registro de cada uma na escrituração de acordo com a respectiva natureza. Por sua vez os gastos incorridos no custeio são registrados como despesas, de forma que na apresentação das demonstrações financeiras o resultado da operação da Entidade tenda a um equilíbrio entre as receitas e as despesas, observado os princípios contábeis e de acordo com as cláusulas estabelecidas em contrato. **h) Instrumentos financeiros.Ativos financeiros não derivativos.**A Entidade reconhece os recebíveis e depósitos inicialmente na data em que foram originados. Todos os outros ativos financeiros (incluindo os ativos designados pelo valor justo por meio do resultado) são reconhecidos inicialmente na data da negociação na qual se torna uma das partes das disposições contratuais do instrumento. A Entidade tem os seguintes ativos financeiros não derivativos: caixa e equivalentes de caixa e contas a receber de clientes.**Passivos financeiros não derivativos.** Todos os passivos financeiros não derivativos da Entidade são reconhecidos inicialmente na data de negociação na qual se torna uma parte disposições contratuais do instrumento. A Entidade baixa um passivo financeiro quando tem suas obrigações contratuais retiradas, canceladas ou vencidas. A Entidade tem o seguinte passivo financeiro não derivativo: Fornecedores, honorários médicos e partes relacionadas.

4.CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

Descrição	2012	2011
Fundo Fixo	2.500	2.000
Bco cont mov. (a)	1.484.729	2.618.593
Aplic. financ.CP (b)	2.003.838	-
	3.491.067	2.620.593

(a) Correspondem aos saldos disponíveis em contas correntes depositadas no Banco Banpará e banco do Brasil
(b) As aplicações financeiras de curto prazo, de alta liquidez, são prontamente conversíveis em um montante conhecido de caixa e estão sujeitas a um insignificante risco de mudança de valor. Refere-se a certificados de depósitos bancários cujos vencimentos são inferiores a 90 dias.

5. CONTAS A RECEBER

	2012	2011
Secret. Exec. De	14.470.817	20.679.781
saúde pública	14.470.817	20.679.781

Subsequente ao encerramento do exercício social e até a data de aprovação dessas demonstrações financeiras foram recebidos totalmente recebidos.

6. ESTOQUES

Descrição	2.012	2.011
Dietas enterais e parenterais	29.421	25.268
Fios cirúrgicos	67.006	75.601
Material de radiologia	136.188	69.629
Material Hosp. de consumo	914.167	868.529
Material hosp. de reposição	94.633	66.597
Medicamentos	559.548	585.330
Higiene e Limpeza	132.807	68.609
Demais Materiais	366.486	562.122
	2.300.256	2.321.685

7. ADIANTAMENTO A FORNECEDORES

Correspondem a adiantamentos efetuados aos fornecedores para aquisição de materiais e medicamentos hospitalares, bem como, de prestações de serviços.

8 IMOBILIZADO E INTANGIVEL

(a) Composição		Depreciação		
<u>Imobilizado</u>	<u>Custo</u>	<u>Acumulada</u>	<u>Líquido</u>	<u>Líquido</u>
Instalações	13.182	-6.912	6.270	8.250
Instrum. Médic. Hospit.	157.381	-52.855	104.526	128.517
Equip. de inform.	557.105	-118.720	438.385	271.848
Maq. e equip. hospit.	4.421.992	-732.590	3.689.402	3.403.900
Mov. e Utens. escrit.	283.010	-119.203	163.807	154.937
Mov. e Utens. Hospit.	299.812	-94.606	205.206	201.002
Obras em andam.*	1.691.993	-	1.691.993	-
(-) Subvenção a realizar	-2.693.120	-	-2.693.12	-3.020.632
Total do ativo imobil.	<u>4.731.355</u>	<u>-1.124.886</u>	<u>3.606.469</u>	<u>1.147.822</u>

*As Obras em andamento corespondem a construção de 40 (quarenta) novos leitos de UTIs com término previsto para junho de 2.013.

(b) Movimentação

Imobilizado	Saldo em 31/12/11	Adições	Baixas e Transfere	Saldo em 31/12/12
Instalações	13.182	-	-	13.182
Instrum. Médic. Hospit.	153.122	4.259	-	157.381
Equip. de inform.	332.345	224.760	-	557.105
Maq. e equip. hospit.	3.803.315	618.677	-	4.421.992
Mov. e Utens. escrit.	227.943	55.067	-	283.010
Mov. e Utens. Hospit.	258.549	41.263	-	299.812
Obras em andam.*	-	1.691.993	-	1.691.993
(-) Subvenção a realizar	-3.020.632	-	327.512	-2.693.120
(-) Depreciação	-620.001	-504.885	-	-1.124.886
	1.147.822	2.131.134	327.512	3.606.469

(c) Revisão de Vida Útil

A Administração da Entidade, Através da Avaliação de especialistas externos efetuou a revisão da vida útil dos bens constantes no ativo imobilizado. As taxa de depreciação estimadas ao ano, com base na vida útil dos bens são:Aparelhos médicos e cirúrgicos, equipamentos telefônico, instalações, instrumentos de medicina e cirurgia, maquinas e equipamentos de escritório, maquina e equipamentos hospitalares e moveis e utensílios de escritório = 10% e equipamentos de informática = 20%.

(d) Subvenções a realizar

As subvenções a realizar referem-se a recursos públicos recebidos com destinação especifica para aquisição de equipamentos e ampliação de instalações cirúrgicas, sendo apropriada ao resultado mediante ao valor correspondente a depreciação do bem.

9. FORNECEDORES

Descrição	2.012	2.011
Materiais e Medicamentos	1.585.389	4.420.464
Serviços Pessoa Jurídica	2.231.435	5.129.529
Serviços Pessoa Física	-	215.742
	3.816.824	9.765.735

10. HONORÁRIOS MÉDICOS

Corresponde aos serviços médicos a pagar oriundo das atividades operacionais da unidade. Em 31 de dezembro de 2.012 montam a R\$ 1.513.290 (2.011 – R\$ 3.153.847).

11. OBRIGAÇÕES SOCIAIS E TRABALHISTAS

Descrição	2.012	2.011
Salários e Ord.	928.855	788.102
FGTS	138.329	288.074
INSS	208.060	385.313
Prov. fér.Encarg.	1.439.612	1.211.939
Outras	37.082	85.700
	2.751.938	2.759.128

12. PARTES RELACIONADAS

Descrição	2.012	2.011
Emprest. Unid (a)	-2.431.592	-1.004.579
Pró-Saúd-Matriz(b)	3.828.101	5.089.395
	1.396.509	4.084.816

Paulo Roberto Mergulhão
Presidente

Paulo Roberto Segatelli Camara
CPF: 115.580.458-99

Aluizio Soares dos Santos
TC – CRC:1SP 114522/03