

conhecidos ou calculáveis acrescido, quando aplicável dos correspondentes encargos, variações monetárias e ou cambiais incorridas até 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 entidade, 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, contas a receber de clientes e entidades ligadas. **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 das 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.

#### 4. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

Descrição	2.011	2.010
Fundo Fixo	2.000	2.000
Banco conta movimento (a)	2.618.593	11.162.426
	<b>2.620.593</b>	<b>11.164.426</b>

(a) Correspondem aos saldos disponíveis em contas correntes depositadas no Banco Banpará e banco do Brasil

#### 5. CONTAS A RECEBER

Descrição	2.011	2.010
Secr. execu de saúde publica	20.679.781	5.770.420
Prov. P/ Credito Liq. Duv.	-	(182.234)
	<b>20.679.781</b>	<b>5.588.186</b>

O saldo bruto a receber em 31 de dezembro de 2011 e de 2010, está distribuído conforme segue

Descrição	2.011	2.010
Valores a vencer	7.260.684	4.942.785
<b>Vencidos</b>		
De 01 a 30 dias	7.260.684	645.401
De 31 a 60 dias	6.158.413	-
Acima de 181 dias	-	182.234
	<b>20.679.781</b>	<b>5.770.420</b>

A provisão para credito de liquidação duvidosa não foi constituída devido aos valores não estarem vencidos acima de 181 dias. Subseqüentemente ao encerramento do exercício social, até a data de emissão do relatório, foram recebidos R\$ 6.872.692.

#### 6. ESTOQUES

Descrição	2.011	2.010
Dietas enterais e parenterais	25.268	48.033
Fios cirúrgicos	75.601	86.972
Material de radiologia	69.629	85.048
Material Hosp. de consumo	868.529	855.523
Material hosp. de reposição	66.597	96.716
Medicamentos	585.330	472.291
Higiene e Limpeza	68.609	123.686
Demais Materiais	562.122	387.192
	<b>2.321.685</b>	<b>2.155.461</b>

#### 7. ADIANTAMENTO A FORNECEDORES

Descrição	2.011	2.010
GAMSO – Serv. Med. e lab	965.848	-
Medplan Serv. Médicos	1.358.699	-
Tecword – Equip. de Infor	340.000	-
Medcare serv. Hospitalares	551.820	-
Outros Fornecedores	141.072	62.166
	<b>3.357.439</b>	<b>62.166</b>

#### 8 IMOBILIZADO E INTANGIVEL

##### (a) Composição

Imobilizado	Custo	2.011		2.010	
		Depreciação Acumulada	Líquido	Depreciação Acumulada	Líquido
Instalações	13.182	(4.932)	8.250	-	9.568
Instrum. de med.e Cirurgia	153.122	(24.605)	128.517	-	68.314
Maq. e equip. de escritório	332.345	(60.497)	271.848	-	115.913
Maq. e equip. de hospitalares	3.803.315	(399.415)	3.403.900	-	719.918
Movéis e Utens. de escritórios	227.943	(73.006)	154.937	-	144.939
Adiantamento. a Fornecedores	-	-	-	-	2.818.957
(-) Subvenção a realizar	(3.020.632)	-	(3.020.632)	-	(3.135.129)
Movéis e Utens. Hospitalares	285.548	(57.546)	201.002	-	190.876
<b>Total do ativo imobilizado</b>	<b>1.767.823</b>	<b>(620.001)</b>	<b>1.147.822</b>		<b>933.356</b>

##### Intangível

Direitos de uso de software	11.928	5.954	5.973	8.356
<b>Total do ativo Intangível</b>	<b>11.928</b>	<b>5.954</b>	<b>5.973</b>	<b>8.356</b>

##### (b) Movimento no exercício de 2011

Imobilizado	Saldo em 31/12/10	Adições	Baixas e Transfere	Saldo em 31/12/11	
Instalações	13.182	-	-	-	13.182
Instrum. de med.e Cirurgia	78.822	74.300	-	-	153.122
Maq. e equip. de escritório	155.299	177.046	-	-	332.345
Maq. e equip. de hospitalares	866.127	3.197.841	(260.653)	-	3.803.315
Movéis e Utens. de escritórios	196.819	31.124	-	-	227.943
Adiantamento. a Fornecedores	2.818.957	-	(2.818.957)	-	-
(-) Subvenção a realizar	(3.135.129)	-	114.497	-	(3.020.632)
Movéis e Utens. Hospitalares	224.537	34.011	-	-	258.548
(-) Depreciação	(285.258)	(34.011)	-	-	(620.001)
<b>Total do ativo imobilizado</b>	<b>933.356</b>	<b>3.179.579</b>	<b>(2.965.11)</b>		<b>1.147.822</b>

##### Intangível

Direitos de uso de software	11.928	-	-	11.928
(-) Amortizações	(3.572)	(2.382)	-	(15.954)
<b>Total do Intangível</b>	<b>8.356</b>	<b>(2.382)</b>		<b>5.973</b>

##### (c) Taxas de Depreciação

A taxa media anual de depreciação são:

Aparelhos médicos e cirúrgicos, equipamentos telefônico, instalações, instrumentos de medicina e cirurgia, máquinas e equipamentos de escritório, máquina e equipamentos hospitalares e movéis e utensílios de escritório = 10%. Direito de uso de software e equipamentos processamentos de dados = 20%. No exercício de 2011, a administração efetuou uma análise quanto a razoabilidade das taxas de depreciação praticadas e concluiu que não é necessário efetuar qualquer ajuste.

##### (d) Subvenções a realizar

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

#### 9. FORNECEDORES

Descrição	2.011	2.010
Materiais e Medicamentos	4.420.464	2.028.099
Serviços Médicos Pessoa Jurídica	3.153.847	1.472.580
Serviços Pessoa Jurídica	5.129.529	2.234.950
Serviços Pessoa Física	215.742	57
	<b>12.919.582</b>	<b>5.735.686</b>

#### 10. OBRIGAÇÕES SOCIAIS E TRABALHISTAS

Descrição	2.011	2.010
Salários e Ordenados a Pagar	788.102	903.365
FGTS a Recolher	288.074	77.936
INSS a Recolher	385.313	264.318
Provisão de férias e Encargos	1.211.939	853.181
Outras Obrigações Sociais e Trab	85.700	218.734
	<b>2.759.128</b>	<b>2.317.534</b>

#### 11. ENTIDADES LIGADAS

Descrição	2.011	2.010
Empréstimo entre Unidades (a)	(1.004.579)	1.801.140
Pró-Saúde – Matriz (b)	5.089.395	3.628.130
	<b>5.429.270</b>	<b>5.429.270</b>

(a) Corresponde a empréstimos captados (cedidos) às unidades pertencentes a Pró-Saúde Associação Beneficentes de Assistência Social e Hospitalar, sem a cobrança de encargos e prazo para devolução. São elas: Hospital de Altamira, Hospital de Marabá e Hospital de Trombetas.

(b) Refere-se a taxa de administração devidamente pactuado no contrato de gestão a repassar para a matriz, em virtude dos serviços prestados.

#### 12. PROVISÃO PARA DESCONTINUIDADE DE CONTRATO

Os valores provisionados a título de descontinuidade das atividades correspondem à multa rescisória do FGTS de 50% sobre a valor dos depósitos nas contas vinculadas, mediante a previsão de rescisão de contrato de trabalho no encerramento do contrato de gestão. Esses custos incorridos são parte integrante dos orçamentos, reconhecidos mediante provisão e distribuídos ao longo dos períodos do contrato de gestão pactuado.

#### 13. PROVISAO PARA CONTINGENCIAS

A Entidade é parte processo administrativo perante órgão governamental, decorrente do curso normal de operações. Os valores contabilizados referem-se a processo administrativo decorrente de glosas e repactuações referentes ao contrato de gestão vigente.

#### 14. RECEITAS DE PACIENTES S.U.S (SAUDE)

As receitas de pacientes S.U.S, referem-se ao contrato de gestão pactuado com a Secretaria executiva de Saúde Publica do Estado do Pará, para gestão do hospital. Os valores correspondem à cobertura dos gastos de custeio dos respectivos objetos contratados.

#### 15. DESPESAS COM PESSOAL

Descrição	2.011	2.010
Ordenados	-7.093.888	-5.998.523
Insalubridade	-713.018	-624.389
Horas extras	-338.321	-111.683
13º Salário	-803.184	-670.291
Férias	-1.076.058	-1010.492
FGTS	-837.129	-684.039
Outras desp.	1.044.250	-1.030.642
	<b>-11.909.848</b>	<b>-10.130.059</b>

#### 16. SERVIÇOS DE TERCEIROS

Descrição	2.011	2.010
Serv. Médicos	-17.255.957	-15.495.233
Serv. P Física	-35.502	-21.983
Serv. P Jurídi	-19.424.035	-15.626.165
	<b>-36.715.494</b>	<b>-13.668.594</b>

#### 17. REEMBOLSO PARA DESPESAS

Refere-se às despesas com o suporte administrativo realizado pela Matriz, acordado no contrato de gestão Pactuado com a Secretaria Executiva de Saúde Publica do Estado do Pará, e repassado mensalmente a ela

#### 18. RECEITAS (DESPESAS) FINANCEIRAS, LÍQUIDAS

O Resultado financeiro líquido da Entidade é composto Por:

Despesas Financeiras		
Descrição	2.011	2.010
Tarifas banc.	-46.673	-41.843
Juros Multas	-497.720	-787.322
	<b>-544.393</b>	<b>-829.166</b>
Receitas Financeiras		
Descrição	2.011	2.010
Rend. Aplicaç	7.076	-
Descontos	322.049	113.062
	<b>329.125</b>	<b>-113.062</b>
Resultado Financeiro, líquido		
Resultado	<b>-215.268</b>	<b>-716.103</b>

#### 19. INSTRUMENTOS FINANCEIROS

Os instrumentos financeiros que a Entidade possui são classificados da seguinte forma:

Ativos		
	2011	2010
<b>Valor justo por meio do resultado</b>		
Caixa E. Caixa	2.620.593	11.164.426
<b>Empréstimos e Recebíveis</b>		
Contas a receber	20.679.781	5.588.186
<b>Total</b>	<b>23.300.374</b>	<b>16.752.612</b>
Passivos		
Pelo custo amortizado		
Fornecedores	6.278.123	2.740.938
Enti. Ligadas	4.084.816	5.429.270
	<b>10.362.939</b>	<b>8.170.208</b>

O principal risco financeiro considerado pela administração da Entidade é o risco de liquidez.

Paulo Roberto Mergulhão  
Presidente

Paulo Roberto Segatelli Camara  
CPF: 115.580.458-99

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