

# BALANÇO PATRIMONIAL 2010

**A.C.C.B.C.**



**Hospital  
Dr. Hélio Angotti**



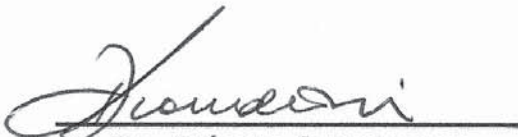
## RESULTADO SOCIAL

ANO 2010

SERVIÇOS PRESTADOS	NÚMERO DE ATENDIMENTOS
CONSULTAS ESPECIALIZADAS	11.591
INTERNAÇÕES	3.629
CIRURGIAS	3.175
QUIMIOTERAPIA	11.003
RADIOTERAPIA	46.556
MEDICINA NUCLEAR	4.412
MAMOGRAFIA/RADIOLOGIA/ULTRASSONOGRRAFIA	10.732
TOMOGRRAFIA	2.497
ANÁLISES CLÍNICAS	85.306
CITOLOGIA VAGINAL	9.011
BIÓPSIAS	2.546
<b>TOTAL DE ATENDIMENTOS</b>	<b>190.458</b>

FONTE: RELATÓRIO ESTATÍSTICO ANO 2010

  
\_\_\_\_\_  
JOSÉ CARLOS DE ALMEIDA  
**GESTOR HOSPITALAR**

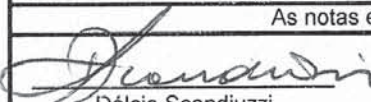
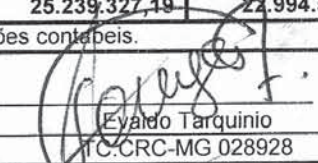
  
\_\_\_\_\_  
DR. DÉLCIO SCANDIUZZI  
**PRESIDENTE**

## ASSOCIAÇÃO DE COMBATE AO CÂNCER DO BRASIL CENTRAL

CNPJ: 25.438.409/0001-15

Uberaba - MG

## Balço Patrimonial - 31/12/2010

	31/12/2010	31/12/2009
<b>Ativo</b>		
<b>Circulante</b>	<b>4.620.264,42</b>	<b>2.542.249,09</b>
<b>Disponível</b>	<b>201.110,60</b>	<b>45.190,89</b>
Caixa Geral	6.269,04	10.322,83
Bancos Conta Movimento	34.452,80	34.868,06
Aplicações Financeiras	160.388,76	0,00
<b>Realizável a Curto Prazo</b>	<b>4.419.153,82</b>	<b>2.497.058,20</b>
Faturas a Receber (SUS e Convênios)	3.301.849,49	2.140.914,16
Cheques a Receber	5.400,66	8.736,40
Outras Contas a Receber	6.713,89	126.870,07
Prov. P/ Perdas - Res. CFC 877/00	(29.399,36)	(64.227,42)
Adiantamento de Salário	25.066,71	24.605,36
Adiantamentos a Fornecedores	29.554,85	20.416,33
Impostos a Recuperar	1.880,99	1.270,84
Estoques	1.072.986,59	236.972,46
Adiantamento Parcelamento - RFB	5.100,00	1.500,00
<b>Não Circulante</b>	<b>20.619.062,77</b>	<b>20.365.133,77</b>
<b>Depósitos Judiciais</b>	<b>82.545,98</b>	<b>76.416,76</b>
Justiça Federal - FGTS	72.506,77	72.506,77
Depósito Recursal Trabalhista	8.957,75	2.857,75
Deposito Judicial - Fornecedores	1.081,46	1.052,24
<b>Investimentos</b>	<b>4.516,00</b>	<b>4.016,00</b>
Participações em outras empresas - Unicred	4.516,00	4.016,00
<b>Imobilizado</b>	<b>20.532.000,79</b>	<b>20.284.701,01</b>
Custo histórico	20.532.000,79	20.284.701,01
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>25.239.327,19</b>	<b>22.907.382,86</b>
<b>Compensação</b>	<b>0,00</b>	<b>87.173,49</b>
<b>Subvenções</b>	<b>0,00</b>	<b>87.173,49</b>
Subvenções Patrimoniais	0,00	87.173,49
<b>TOTAL DO ATIVO + COMPENSADO</b>	<b>25.239.327,19</b>	<b>22.994.556,35</b>
<b>Passivo</b>		
<b>Circulante</b>	<b>20.857.985,62</b>	<b>22.250.780,81</b>
Fornecedores	3.401.131,37	5.208.221,61
Fornecedores - Renegociação	8.764.512,72	8.101.463,78
Empréstimos/Financiamentos Bancários	3.729.591,85	3.851.557,04
Cheques a Pagar	743.729,80	1.289.498,08
Impostos, Contribuições e Taxas a Recolher	1.288.505,79	2.500.302,29
Impostos e Contribuições a Recolher - Parcelamentos	1.399.205,47	275.881,67
Salários a Pagar	390.224,77	331.419,11
Provisões Férias; 13o Salário e Encargos	788.793,44	518.837,05
Honorários Medicos a Pagar	945,99	5.882,38
Outras Contas a Pagar	44.064,18	25.413,28
Empréstimo Mútuo PJ e PF	252.975,72	88.000,00
Cessão de Crédito - Pref. Municipal de Uberaba	54.304,52	54.304,52
<b>Não Circulante</b>	<b>9.052.878,64</b>	<b>7.483.602,83</b>
Fornecedores - Renegociação	1.153.702,00	4.932,07
Empréstimos/Financiamentos Bancários	7.698.511,26	7.208.113,52
Impostos e Contribuições a Recolher - Parcelamentos	200.665,38	270.557,24
<b>Passivo a Descoberto</b>	<b>(4.671.537,07)</b>	<b>(6.827.000,78)</b>
Patrimônio Social	1.295.283,99	2.587.705,85
Ajuste de Exercícios Anteriores	(336.010,59)	(1.292.421,86)
Déficit do Exercício de 2008	(4.751.924,71)	(4.751.924,71)
Déficit do Exercício de 2009	(3.370.360,06)	(3.370.360,06)
Superavit do Exercício de 2010	2.491.474,30	
<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<b>25.239.327,19</b>	<b>22.907.382,86</b>
<b>Compensação</b>	<b>0,00</b>	<b>87.173,49</b>
<b>Subvenções</b>	<b>0,00</b>	<b>87.173,49</b>
Subvenções Patrimoniais	0,00	87.173,49
<b>TOTAL DO PASSIVO + COMPENSAÇÃO</b>	<b>25.239.327,19</b>	<b>22.994.556,35</b>
As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações contábeis.		
 Délcio Scandiuzzi Presidente	 Everaldo Tarquinio TC-CRC-MG 028928	

## ASSOCIAÇÃO DE COMBATE AO CÂNCER DO BRASIL CENTRAL - FOLHA .....

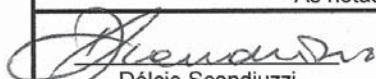
CNPJ: 25.438.409/0001-15

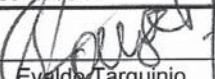
Uberaba - MG

## Demonstração do Superávit ou Déficit do Exercício - 31/12/2010

	31/12/2010	31/12/2009
<b>Receitas</b>		
Convênio SUS	11.091.975,97	7.634.390,24
Convênios e Particulares	3.533.855,09	2.634.648,32
Subvenções e Donativos	6.633.883,95	2.308.771,92
Contribuições de Pacientes	632.316,51	382.950,76
Outras Receitas		41.493,58
<b>Total das Receitas</b>	<b>21.892.031,52</b>	<b>13.002.254,82</b>
<b>Custo dos Serviços Prestados</b>	<b>(5.777.688,51)</b>	<b>(5.240.805,00)</b>
<b>Superávit Bruto</b>	<b>16.114.343,01</b>	<b>7.761.449,82</b>
<b>Despesas Operacionais</b>		
Despesas Administrativas	(53.239,28)	(59.295,90)
Despesas com Pessoal(Salários; Enc. Trabalhistas. e Trein.Pessoal)	(7.230.219,68)	(5.864.919,25)
Despesas com Prestação de Serviço PJ e PF.	(4.177.279,14)	(2.120.398,06)
<b>Total das Despesas Operacionais</b>	<b>(11.460.738,10)</b>	<b>(8.044.613,21)</b>
<b>Receitas e Despesas Financeiras</b>		
Receitas Financeiras	131.631,32	84.876,70
Despesas Financeiras	(2.293.761,93)	(3.172.073,37)
<b>Resultado Financeira Líquido</b>	<b>(2.162.130,61)</b>	<b>(3.087.196,67)</b>
<b>Isenções Usufruídas</b>		
Despesas Isentas(INSS Cota patronal; CSSL; Cofins)	(2.898.650,25)	(2.004.099,06)
Receitas C/ Isenções Usufruídas (INSS Cota patronal; CSSL; Cofins)	2.898.650,25	2.004.099,06
<b>Superávit/Déficit do Exercício</b>	<b>2.491.474,30</b>	<b>(3.370.360,06)</b>

As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações contábeis.

  
Délcio Scandiuzzi  
Presidente

  
Evaldo Tarquinio  
TC.CRC-MG 028928

## ASSOCIAÇÃO DE COMBATE AO CÂNCER DO BRASIL CENTRAL

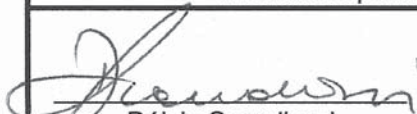
CNPJ. Nº 25.438.409/0001-15

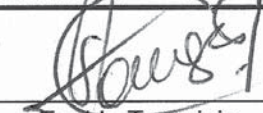
Uberaba - MG

## Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido - 31/12/2010

Contas	Patrimônio Social	Superavit ou Deficit exerc.	Patrimônio Total
<b>Saldo em 31.12.2008</b>	<b>2.464.718,97</b>	<b>(4.628.937,83)</b>	<b>(2.164.218,86)</b>
Superavit ou Deficit do Exercício		(3.370.360,06)	(3.370.360,06)
Ajuste do Exercício do Exercício Anterior		(1.292.421,86)	(1.292.421,86)
Destinação do Ajust. de Exerc. Anterior	122.986,88	(122.986,88)	
<b>Saldo em 31.12.2009</b>	<b>2.587.705,85</b>	<b>(9.414.706,63)</b>	<b>(6.827.000,78)</b>
Superavit ou Deficit do Exercício		2.491.474,30	2.491.474,30
Ajuste do Exercício do Exercício Anterior		(336.010,59)	(336.010,59)
Destinação do Ajust. de Exerc. Anterior	(1.292.421,86)	1.292.421,86	
<b>Saldo em 31.12.2010</b>	<b>1.295.283,99</b>	<b>(5.966.821,06)</b>	<b>(4.671.537,07)</b>

As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações contábeis.

  
Délcio Scandiuzzi  
Presidente

  
Evaldo Tarquinio  
TC.CRC-MG.028928

## NOTAS EXPLICATIVAS

### NOTA 01 – IDENTIFICAÇÃO DA INSTITUIÇÃO

A ASSOCIAÇÃO DE COMBATE AO CÂNCER DO BRASIL CENTRAL, é uma entidade filantrópica de assistência social, fundada em 02 de Dezembro de 1951, de constituição civil, com sede na Rua Governador Valadares, 640 em Uberaba/MG, tendo por finalidade:

- a) a difusão principalmente de conhecimentos gerais sobre o câncer, seu estudo e debates sobre os problemas da cancerologia e os assuntos correlatos;
- b) o combate ao câncer;
- c) a vulgarização de sua profilaxia;
- d) a promoção de seu diagnóstico precoce;
- e) o tratamento e hospitalização dos pré-cancerosos e cancerosos;
- f) empenhar-se em campanha educativa.

### NOTA 02 – DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As Demonstrações Contábeis foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com a Lei das Sociedades por Ações (Lei nº 6.404/76) e alterações a qual, a partir da Lei nº 9.249/95, não prevê o reconhecimento dos efeitos inflacionários, práticas contábeis adotadas no Brasil, especialmente a resolução CFC 877/00 e em consonância com as disposições contidas na regulamentação determinada pelo Decreto nº 7.237/10 que trata da escrituração das demonstrações contábeis e financeiras das entidades de fins filantrópicos.

### NOTA 03 – PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS

Destacamos como principais procedimentos contábeis adotados, os seguintes:

a) as receitas, despesas e custos são reconhecidos na apuração do resultado do período pelo regime de competência; as subvenções e doações são registradas quando do seu recebimento;

b) as aplicações de liquidez imediata estão demonstradas pelo custo de aplicação, acrescido dos rendimentos correspondentes, apropriados até a data do balanço;

c) A provisão para crédito de liquidação duvidosa foi constituída no percentual de 3%, sobre o saldo dos Créditos a Receber em 31/12/2010, sendo considerada suficiente para cobrir possíveis perdas.

d) os estoques foram avaliados pelos custos de aquisição que não superam os preços de mercado, e referem-se basicamente ao estoque de medicamentos existentes em 31/12/2010;



e) os investimentos estão demonstrados pelo custo de aquisição referem-se a participação na Uniced.

f) Os bens integrantes do imobilizado estão demonstrados em 31/12/2010 pelo custo de aquisição. Não foi considerado no referido exercício a despesa com cotas de depreciação, no valor aproximado de R\$ 1.200.000,00.

<b>Contas</b>	<b>31/12/2010</b>	<b>31/12/2009</b>
Imóveis	1.152.470,25	1.152.470,25
Construções em Andamento	12.501.815,30	12.483.847,30
Equipamentos Hospitalares	5.321.545,44	5.133.677,07
Móveis e Utensílios	638.172,75	621.783,75
Veículos	23.180,00	23.180,00
Central de Telemarketing	10.356,00	10.356,00
Outras Imobilizações	884.461,05	859.386,64
<b>Total</b>	<b>20.532.000,79</b>	<b>20.284.701,01</b>

#### **NOTA 04 – DOS IMPOSTOS, CONTRIBUIÇÕES E TAXAS A RECOLHER**

As obrigações estão sendo parcialmente cumpridas nas datas aprazadas e estão representadas no balanço pelos valores originais.

<b>Contas</b>	<b>R\$ em 31/12/2010</b>
INSS a Recolher (aguardando consolidação p/parcelamento)	349.529,76
INSS a Recolher	273.414,74
PIS a Recolher (aguardando consolidação p/parcelamento)	54.468,74
IRRF.a Recolher (aguardando consolidação p/parcelamento)	409.885,03
FGTS.a Recolher (11 e 12/2010)	108.353,96
Contribuição Sindical/Confederativa a Recolher	1.145,40
ISS.Retido na Fonte a Recolher	18.531,21
PIS/COFINS/CSLL.Retido na Fonte a Recolher (aguardando consolidação p/parcelamento)	73.176,95
<b>Total</b>	<b>1.288.505,79</b>

<b>Contas</b>	<b>R\$ em 31/12/2010</b>
Parcelamento – IRRF	89.013,99
Parcelamento - PIS	2.518,09
Parcelamento PIS/COFINS/CSLL.	18.168,68
Parcelamento ISSQN – Termo no. 6069/2009	44.696,28
Parcelamento Simplificado RFB – Proc. 400414 e 400415/2009	139.991,99
Parcelamento Simplificado RFB – Proc. 400238 - 2010	128.823,37
Parcelamento Simplificado RFB – Proc. 400297 - 2010	10.121,76
Parcelamento Simplificado RFB – Proc. 400239 - 2010	116.696,77
Parcelamento Simplificado RFB – Proc. 400240 - 2010	11.285,63
Parcelamento FGTS	814.770,26
Parcelamento PMU – Contr. 1494/2010 – Col. Res. Sol.	23.118,65
<b>Total</b>	<b>1.399.205,47</b>

## NOTA 05 – NÃO CIRCULANTE

### a) Fornecedores – C/Renegociação

Em 31/12/2010 representada pela renegociação de obrigações assumidas junto a fornecedores de medicamentos e serviços inerentes a atividade hospitalar no montante de R\$ 1.153.702,00.

Os saldos estão atualizados de acordo com as cláusulas contratuais.

### b) Empréstimos/Financiamentos Bancários/Mútuo:

<b>INSTITUIÇÃO</b>	<b>P.Circulante</b>	<b>P.N.Circulante</b>
Unicred – Cheque Especial	0,05	
Banco Itaú - Cheque Especial	459,33	



Banco Real S/A – Empréstimos	3.001,36	
Unicred – Contrato CCB 274398	73.243,54	
Unicred – Contrato CCB 335321	64.430,13	
Caixa Econômica Federal – Contrato 6100000016/90	3.288.457,44	7.698.511,26
Unicred – Contrato CCB 407159	220.000,00	
Unicred – Contrato CCB 507163	80.000,00	
Empréstimos Pessoas Jurídicas e Físicas	252.975,72	
<b>Total</b>	<b>3.982.567,57</b>	<b>7.698.511,26</b>

### c) Impostos e Contribuições a Recolher - Parcelamentos

Contas	R\$ em 31/12/2010
Parcelamento – IRRF	89.322,52
Parcelamento - PIS	18.005,59
Parcelamento PIS/COFINS/CSLL.	93.337,27
<b>Total</b>	<b>200.665,38</b>

### NOTA 06 – AJUSTE DE EXERCÍCIOS ANTERIORES

Em 2010, foram realizados ajustes tanto devedores quanto credores, inerentes, ocasionados por acertos de lançamentos contábeis em virtude da falta de conciliação de algumas contas patrimoniais, falta de reconhecimento contábil de encargos financeiros originários de acordos com fornecedores no exercício anterior ora regularizado e transferência de saldos para a conta Patrimônio Social. Estão representados da seguinte forma:

Histórico	R\$
<b>Sd. Anterior 01/01/2010</b>	<b>-1.292.421,86</b>
04/2010 – Incorporado ao Patrimônio Social	1.292.421,86
Vlrs. Lançados a Débito	-342.321,03
Vlrs. Lançados a Crédito	6.310,44
<b>Sd. Atual 31/12/2010</b>	<b>-336.010,59</b>



## NOTA 07 – DEFICIT DO EXERCÍCIO DE 2008 e 2009

Os déficits dos exercícios de 2009 e 2008 no valor de R\$ 3.370.340,06 e respectivamente R\$ 4.751.924,71 deixaram de serem incorporados ao Patrimônio Social no decorrer do exercício de 2010, contrariando a Resolução CFC 877/00, item 10.19.2.7 em virtude do reflexo que geraria no patrimônio social, tornando-o negativo.

## NOTA 08 – DA FILANTROPIA

De acordo com que estabelece o Decreto nº 7.237/10, que dispõe sobre a concessão de Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social, durante o exercício de 2010 a quantidade de serviços prestados através do SUS foi de 22.815 diárias (pacientes dia), que correspondeu a 82,40% do total geral das internações e diárias (pacientes dia) no ano, que totalizaram 27.688, superando a quantidade mínima de atendimento exigido, que é de 60%. É importante destacar que a **ASSOCIAÇÃO DE COMBATE AO CÂNCER DO BRASIL CENTRAL** não estabelece nenhum limite quantitativo ou de demanda, atendendo a 100% da população que aceita as condições de atendimento estabelecidos na Legislação do próprio SUS, e em especial aos procedimentos de maior complexidade buscados pela população de Uberaba e das cidades circunvizinhas.

## NOTA 09 – ISENÇÕES USUFLUÍDAS

As isenções usufruídas no exercício de 2010 estão representadas da seguinte forma:

<b>Contribuições</b>	<b>Sd. - R\$</b>
INSS – Cota Patronal	2.010.929,63
COFINS	663.487,93
CSLL	224.232,69
<b>Somatório</b>	<b>2.898.650,25</b>

## NOTA 10 - APLICAÇÃO DE RECURSOS

Os recursos da entidade foram aplicados em suas finalidades institucionais, de conformidade com o estatuto social, demonstrado pelas suas despesas e investimentos patrimoniais.

## NOTA 11 - SUBVENÇÕES E DONATIVOS

A Entidade recebeu, no ano de 2010, as seguintes doações e subvenções:

Espécie	Valor R\$	Origem
Doações para Custeio	252.006,79	Pessoa Jurídica
Doações para Custeio	321.376,26	Pessoa Física
Doações para Custeio	94.590,05	Telemarketing
Doações para Custeio	197.320,50	CODAU
Doações para Custeio	70.394,70	A.V.C.C.U
Doação para Custeio	39.036,15	CEFIPA – Central de Fiscalização de Penas Alternativas
Subvenções para Custeio	5.400.000,00	FNS – Fundo Municipal da Saúde – MS
Doação para Custeio	70.445,00	Sacramento SAAE
Doação para Custeio	5.312,50	Min. Público do Est. MG
Doação para Custeio	50.500,00	Black Decker
Doação para Custeio	2.902,00	Estilo Marketing
Subvenção para Custeio	130.000,00	Convênio Sec. Estadual da Saúde .
<b>Total</b>	<b>6.633.883,95</b>	

Uberaba (MG), 31 de Dezembro de 2010.

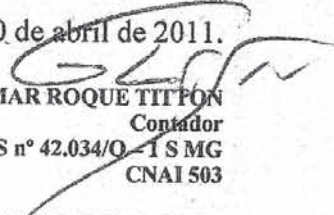
  
 DÉLCIO SCANDIUZZI  
 Presidente

  
 EVALDO TARQUINIO  
 TC.CRC-MG.028928

## PARECER DOS AUDITORES INDEPENDENTES

- (1) Examinamos o balanço patrimonial da Associação de Combate ao Câncer do Brasil Central, levantado em 31 de dezembro de 2010, e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa correspondentes ao exercício findo nessa data, elaborados sob a responsabilidade da administração. Nossa responsabilidade é a de expressar uma opinião sobre essas demonstrações contábeis.
- (2) Nosso exame foi conduzido de acordo com as normas de auditoria aprovadas no Brasil pela Resolução CFC n.º 820/97 e compreendeu: (a) o planejamento dos trabalhos, considerando a relevância dos saldos, o volume de transações e o sistema contábil e de controles internos da empresa; (b) a constatação, com base em testes, das evidências e dos registros que suportam os valores e as informações contábeis divulgados; e (c) a avaliação das práticas e das estimativas contábeis mais representativas adotadas pela administração da entidade, bem como da apresentação das demonstrações contábeis tomadas em conjunto.
- (3) Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas, acompanhadas das respectivas notas explicativas, com ênfase para as de números "4" "6" e "7" e ao disposto no parágrafo "5" e as ressalvas dispostas no parágrafo "4", representam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da Associação de Combate ao Câncer do Brasil Central em 31 de dezembro de 2010, o resultado de suas operações, as mutações do seu patrimônio líquido e os seus fluxos de caixa referentes ao exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis aplicáveis no Brasil para as demais entidades, sem finalidades lucrativas, conforme estabelece a Resolução CFC n.º 1.159/09, devem observar a legislação aplicável e as normas brasileiras de contabilidade específicas, conforme descrito na NE n.º 2.  
  
Ressalvas
- (4) Em relação ao saldo dos estoques, deixamos de emitir opinião face a limitação de análise documental dos saldos iniciais e finais nos exercícios de 2009/2010, em função da inconsistência do sistema gerenciador o que não nos permitiu fazer juízo de valor com segurança.  
Conforme disposto na NE "3f" a entidade deixou de contabilizar despesas com depreciação de bens do imobilizado no valor aproximado de R\$ 1.200.000,00.
- (5) Outros Assuntos  
Com o passivo a descoberto, reflexo de sucessivos prejuízos contábeis de anos anteriores, os trabalhos e a opinião dessa auditoria, pressupõem a continuidade operacional da entidade em função da sua atividade assistencial. Embora o superávit do exercício de 2010, a situação continua indicando risco da continuidade normal das atividades se não forem mantidas as medidas tomadas no sentido de reverter o quadro econômico/financeiro negativo.
- (6) As demonstrações contábeis referentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2009, apresentadas para fins de comparação, foram anteriormente por nós examinadas, conforme parecer, emitido em 26 de abril de 2010.

Porto Alegre, 20 de abril de 2011.

  
GILMAR ROQUE TITTON  
Contador  
CRC/RS n.º 42.034/O-1 S MG  
CNAI 503

SCHIMITT & AUDITORES ASSOCIADOS S/S  
CNPJ/MF 90.987.942/0001-06  
CRC/RS N.º 2.589  
REGISTRO CVM 8.565/Código 3964