

BALANÇO PATRIMONIAL
Valores expressos em Reais (R\$)

ATIVO	7.711.039,47	PASSIVO	7.711.039,47
CIRCULANTE	7.405.017,02	CIRCULANTE	3.226.670,76
DISPONÍVEL	5.516.116,97	FORNECEDORES	7.449,42
BENS NUMERÁRIOS	969,51	FORNECEDORES NACIONAIS	7.449,42
DEPÓSITOS BANCÁRIOS A VISTA	159.005,32	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	313.864,09
DEPÓSITOS BANCÁRIOS A VISTA - SEM RESTRIÇÃO	21.229,17	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	66.060,40
DEPÓSITOS BANCÁRIOS A VISTA - COM RESTRIÇÃO	137.776,15	TRIBUTOS RETIDOS A RECOLHER	247.803,69
APLICAÇÕES DE LIQUIDEZ IMEDIATA	5.356.142,14	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PRVIDENCIÁRIAS	587.291,89
APLICAÇÕES DE LIQUIDEZ IMEDIATA - SEM RESTRIÇÃO	5.356.142,14	OBRIGAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS	165.362,54
OUTROS CRÉDITOS	1.359.471,31	PROVISÕES	421.929,35
BANCOS CONTAS VINCULADAS	9.900,00	OUTRAS OBRIGAÇÕES	2.318.065,36
TÍTULOS A RECEBER	1.321.657,50	CONVENIOS A REALIZAR	2.318.065,36
ADIANTAMENTOS A FUNCIONÁRIOS	27.913,81	AVALIAÇÃO DE DESEMPENHO HOSPITALAR	1.820,97
DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	529.428,74	CAC 3 GESTÃO DO CON.DO BRASIL 410.037-9	196.180,03
DESPESAS DE MESES SEGUINTE	529.428,74	CAC 2 GESTÃO DO CON. CONTA 410.091-3	1.938.855,89
NÃO CIRCULANTE	306.022,45	SEC DE ESTADO DE SAUDE MG 410.052-2	181.208,47
IMOBILIZADO	214.249,12	PATRIMÔNIO SOCIAL	4.484.368,71
BENS EM OPERAÇÃO	841.009,16	SUPERÁVITS/ DEFICITS ACUMULADOS	4.484.368,71
(-) DEPRECIAÇÃO / AMORTIZAÇÃO / EXAUSTÃO	(626.760,04)	SUPERÁVITS/ DEFICITS ACUMULADOS	4.484.368,71
INTANGÍVEL	91.773,33		
CUSTO	125.870,51		
(-) AMORTIZAÇÕES	(34.097,18)		

Reconhecemos a exatidão da presente DEMONSTRAÇÃO CONTÁBIL, levantada de acordo com a documentação fornecida a contabilidade, ressaltando que a responsabilidade profissional contábil fica restrita apenas aos aspectos técnicos, vez que operou com elementos, dados e comprovantes fornecidos pela administração da empresa/entidade, que se responsabiliza pela sua exatidão, veracidade e idoneidade.

Brasília (DF), 31/12/2012

AGENDA CONTABIL S/S
CRC: 2-DF-000310/O-0 - -
CNPJ: 00.666.735/0001-59

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
(encerradas em 31.12)

CONASS - CONSELHO NACIONAL DE SECRETÁRIOS DE SAÚDE
CNPJ: 00.718.205/0001-07

DEMONSTRAÇÃO DO SUPERÁVIT/DEFICIT

DESCRIÇÃO	2011	2012
RECEITA BRUTA DE VENDAS OU SERVIÇOS	8.844.973,04	10.330.781,96
	8.544.542,88	9.990.030,51
	300.430,16	340.751,45
(-) DESCONTOS, ABATIMENTOS, DEVOLUÇÕES E CANCELAMENTOS	0,00	0,00
(=) RECEITA LÍQUIDA	8.844.973,04	10.330.781,96
(-) CUSTOS DOS PRODUTOS VENDIDOS (BENS OU SERVIÇOS)	-	-
(=) LUCRO/PREJUÍZO BRUTO DO PERÍODO	8.844.973,04	10.330.781,96
(-) DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(8.892.685,66)	(10.394.591,21)
SALARIOS E ENCARGOS TRABALHISTAS	(2.704.089,51)	(3.520.224,66)
BENEFÍCIOS A FUNCIONÁRIOS	(161.150,05)	(236.157,92)
DESPESAS DE MANUTENÇÃO	(1.635.127,94)	(1.340.754,23)
DESPESAS C/VIAGEM	(1.084.060,77)	(1.202.570,99)
SERVIÇOS DE TERCEIROS - PJ	(537.631,24)	(1.313.859,45)
SERVIÇOS DE TERCEIROS - PF	(2.629.148,90)	(2.415.840,31)
IMPOSTOS E TAXAS	(80.216,73)	(194.476,61)
JUROS E MULTAS PASSIVAS	(43,07)	(1.026,91)
BANCARIAS	(7,50)	(6.691,76)
SEMINÁRIOS	(61.209,95)	(162.988,37)
(-) DESPESAS FINANCEIRAS	(50,57)	(7.718,67)
	(50,57)	(7.718,67)
(-) OUTRAS DESPESAS	0,00	0,00
(+/-) OUTRAS RECEITAS OU DESPESAS	0,00	0,00
	0,00	0,00
(+) RECEITAS DIVERSAS	0,00	0,00
LUCRO/PREJUÍZO	(47.712,62)	(63.809,25)
(-) PROVISÃO PARA CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	-	-
	-	-
(-) PROVISÃO PARA O IMPOSTO DE RENDA	-	-
	-	-
(=) LUCRO/PREJUÍZO DO EXERCÍCIO	(47.712,62)	(63.809,25)

As Notas Explicativas são parte integrantes das Demonstrações Contábeis

CONASS – Conselho Nacional de Secretários de Saúde
Demonstrações financeiras
em 31 de dezembro de 2012 e de 2011

CONASS – Conselho Nacional de Secretários de Saúde
CNPJ-MF 00.718.205/0001-07

Brasília – DF

**DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ENCERRADAS
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2012 E 2011**

I. BALANÇO PATRIMONIAL

	2012	2011
ATIVO		
Circulante	7.405.017,02	6.060.822,96
Caixa e Equivalentes de Caixa (Nota 4)	5.516.116,97	3.836.101,81
Caixa	969,51	740,67
Banco C/Movimento – Recursos sem Restrição	159.005,32	6.607,95
Aplicações Financeiras – Recursos sem Restrição	5.356.142,14	3.828.753,19
Créditos a Receber (Nota 5)	1.888.900,05	2.224.721,15
Mensalidades de Terceiros	1.321.657,50	1.707.563,48
Adiantamentos a Empregados	27.913,81	12.257,67
Cauções	9.900,00	9.900,00
Despesas Antecipadas	529.428,74	495.000,00
Estoques	0,00	0,00
Não Circulante		
Realizável a Longo Prazo		
Investimentos	0,00	0,00
Imobilizado (Nota 7)	214.249,12	190.280,23
Bens sem Restrição	841.009,16	759.787,14
(-) Depreciação Acumulada	626.760,04	569.506,91
Intangível (Nota 7)	91.773,33	87.950,00
Direitos de Uso de Softwares	125.870,51	101.985,97
(-) Amortização Acumulada	34.097,18	14.035,97
	2012	2011
PASSIVO		
Circulante	3.232.970,76	1.827.507,84
Fornecedores de bens e serviços	13.749,42	64,32
Obrigações com Empregados	421.929,35	265.350,62
Obrigações Tributárias	479.226,63	369.702,19
Recursos de Convênios em Execução	2.318.065,36	1.192.390,71
Não Circulante		
Patrimônio Líquido (Nota 9)	4.478.068,71	4.511.545,35
Patrimônio Social	4.478.068,71	4.511.545,35
Superávit ou Déficit Acumulado	4.478.068,71	4.511.545,35

As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis

CONASS – Conselho Nacional de Secretários de Saúde
CNPJ-MF 00.718.205/0001-07

Brasília – DF

**DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ENCERRADAS
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2012 E 2011**

As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis

CONASS – Conselho Nacional de Secretários de Saúde
CNPJ-MF 00.718.205/0001-07

Brasília – DF

**DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ENCERRADAS
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2012 E 2011**

II. DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO

	2012	2011
RECEITAS OPERACIONAIS		
Com Restrição	0,00	0,00
Sem Restrição	10.361.114,57	8.844.973,04
Receitas de Serviços Prestados	10.020.363,12	8.544.542,88
Rendimentos Financeiros	340.751,45	300.430,16
CUSTOS E DESPESAS OPERACIONAIS		
Com Programas (Atividades)		
RESULTADO BRUTO	10.361.114,57	8.844.973,04
DESPESAS OPERACIONAIS		
Administrativas	10.394.591,21	8.892.685,66
Salários	2.595.382,53	2.040.398,72
Encargos Sociais	885.418,16	643.264,61
Despesas de Manutenção	2.122.265,74	2.277.808,32
Impostos e Taxas	194.476,61	80.216,73
Aluguéis	587.721,46	404.407,15
Serviços Gerais	3.924.176,37	3.227.990,09
Manutenção	7.191,51	132.513,97
Depreciação e Amortização	77.958,83	86.086,07
OPERAÇÕES DESCONTINUADAS (LÍQUIDO)		
SUPERÁVIT/DÉFICIT DO PERÍODO	(33.476,64)	(47.712,62)

As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis

CONASS – Conselho Nacional de Secretários de Saúde
CNPJ-MF 00.718.205/0001-07

Brasília – DF

**DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ENCERRADAS
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2012 E 2011**

1. Método Indireto

	2012		2011	
Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais				
Superávit (Déficit) do Período	(33.476,64)		(47.712,62)	
Ajustes por:				
(+) Depreciação	77.314,34		86.086,07	
Superávit (Déficit) Ajustado		43.837,70		38.373,45
Aumento (Diminuição) nos Ativos Circulantes				
Adiantamentos a Empregados	(15.656,14)		4.310,43	
Adiantamentos a Fornecedores	(0,00)		(0,00)	
Recursos de Parcerias em Projetos	(0,00)		(0,00)	
Tributos a Recuperar	0,00		4,26	
Despesas Antecipadas	(34.428,74)		(173.306,38)	
Outros Valores a Receber	385.905,98	335.821,10	254.586,77	85.595,08
Aumento (Diminuição) nos Passivos Circulantes				
Fornecedores de bens e serviços	13.685,10		(19.593,89)	
Obrigações com Empregados	156.578,73		137.679,36	
Obrigações Tributárias	109.524,44		86.529,06	
Recursos de Projetos em Execução	1.125.674,65		725.853,53	
Recursos de Convênios em Execução	(0,00)		(0,00)	
Subvenções e Assistências Governamentais	0,00		0,00	
Outras Obrigações a Pagar	(0,00)	1.405.462,92	(0,00)	930.468,06
(=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais		1.785.121,72		940.734,28
Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento				
Recursos Recebidos pela Venda de Bens	0,00		0,00	
Outros Recebimentos por Investimentos Realizados	0,00		0,00	
Aquisições de Bens e Direitos para o Ativo	(105.106,56)		(113.702,31)	
(=) Caixa Líquido Consumido pelas Atividades de Investimento		(105.106,56)		(113.702,31)

As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis

CONASS – Conselho Nacional de Secretários de Saúde
CNPJ-MF 00.718.205/0001-07

Brasília – DF

**DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ENCERRADAS
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2012 E 2011**

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

2. Método Direto	2012	2011
Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais	10.361.114,57	8.844.973,04
Recursos Recebidos		
Doações e Contribuições Voluntárias	10.020.363,12	8.544.542,88
Próprios	0,00	0,00
Rendimentos Financeiros	340.751,45	300.430,16
Pagamentos Realizados		
Aquisição de bens e Serviços – Programas (Atividades) Executados	(3.892.688,13)	(3.227.990,09)
Salários e Encargos Sociais do Pessoal Administrativo	(3.756.382,58)	(2.865.239,56)
Contribuições Sociais, Impostos e Taxas.	(194.476,61)	(80.216,73)
Outros Pagamentos	(2.551.043,89)	(2.719.239,28)
(=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais	(33.476,64)	(47.712,62)
Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento		
Aquisições de Bens e Direitos para o Ativo	(105.106,56)	(113.702,31)
(=) Caixa Líquido Consumido pelas Atividades de Investimento	(105.919,51)	(113.702,31)
Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento		
(=) Caixa Líquido Consumido pelas Atividades de Financiamento	(0,00)	(0,00)
(=) Aumento Líquido de Caixa e Equivalentes de Caixa	1.680.015,16	940.734,28
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Período	3.836.101,81	2.895.367,53
Caixa e Equivalentes de Caixa no Fim do Período	5.516.116,97	3.836.101,81
Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento		
(=) Caixa Líquido Consumido pelas Atividades de Financiamento	(0,00)	(0,00)
(=) Aumento Líquido de Caixa e Equivalentes de Caixa	1.680.015,16	940.734,28
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Período	3.836.101,81	2.895.367,53
Caixa e Equivalentes de Caixa no Fim do Período	5.516.116,97	3.836.101,81

As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis

CONASS – Conselho Nacional de Secretários de Saúde
CNPJ-MF 00.718.205/0001-07

Brasília – DF

**DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ENCERRADAS
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2012 E 2011**

III. DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Em 31/12/2012

	Patrimônio Social	Outras Reservas	Ajustes de Avaliação Patrimonial	Superávit / Déficit	Total do Patrimônio Líquido
Saldos iniciais em 31.12.2011	4.534.370,78	24.887,19	-	(47.712,62)	4.511.545,35
Movimentação do Período					
Superávit / Déficit do Período				(33.476,64)	0,00
Ajustes de Avaliação Patrimonial			0,00		0,00
Recursos de Superávit com Restrição		0,00		0,00	-
Transferência de Superávit de Recursos sem Restrição	0,00			0,00	-
Saldos finais em 31/12/2012	4.511.545,35	0,00	0,00	-	4.478.068,71

As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis

CONASS – Conselho Nacional de Secretários de Saúde
CNPJ-MF 00.718.205/0001-07

Brasília – DF

**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ENCERRADAS
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2012 E 2011**

1. CONTEXTO OPERACIONAL

O Conselho Nacional de Secretários de Saúde – CONASS é uma entidade de direito privado, sem fins lucrativos, que se pauta pelos princípios que regem o direito público, constituída em 03 de fevereiro de 1982 com o objetivo principal de representar as Secretarias de Saúde dos Estados e do Distrito Federal. O CONASS foi reconhecido como entidade de representação dos Secretários de Saúde dos Estados nos fóruns de deliberação do Sistema Único de Saúde – SUS, conforme consta no §3º do artigo 1º da Lei 8.142 de 28/12/90 e no artigo 2º do Decreto 99.438 de 07/08/90, como decorrência da gestão compartilhada entre os três entes federativos na forma de organização do SUS.

2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis foram elaboradas e estão sendo apresentadas em conformidade com as práticas emanadas da legislação, e princípios contábeis geralmente aceitos aplicados a entidade.

3. DIRETRIZES CONTÁBEIS

As principais diretrizes adotadas para a preparação das demonstrações contábeis, foram:

a) Aplicação Financeira de Liquidez Imediata.

Demonstrado pelo custo de aplicação, acrescido dos rendimentos auferidos até a data do balanço.

b) Direitos Realizáveis.

Os valores a receber estão mensurados pelos respectivos valores de realização.

c) Imobilizado

Demonstrado ao custo de aquisição e deduzido de depreciações acumuladas calculadas pelo método linear, com base em taxas anuais definidas na legislação tributária, como segue:

- Equipamentos de Informática	20% a.a.
- Móveis e Utensílios	10% a.a.

d) Obrigações e provisões

As obrigações e provisões a pagar estão contabilizadas e demonstradas por valores conhecidos, incluídos os encargos e variações incorridas.

4 CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

CONASS – Conselho Nacional de Secretários de Saúde
CNPJ-MF 00.718.205/0001-07

Brasília – DF

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ENCERRADAS
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2012 E 2011

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Caixa e Bancos – Depósitos a vista	159.974,83	7.348,62
Aplicações financeiras	5.356.142,14	3.828.753,19
Total	<u><u>5.516.116,97</u></u>	<u><u>3.836.101,81</u></u>

A Entidade não realiza operações com instrumentos financeiros derivativos.

5 CRÉDITOS A RECEBER

Os créditos a receber são avaliados no momento inicial pelo valor contratual, o qual é equivalente ao valor presente e possuem ciclo operacional de curtíssimo prazo com recebimento em até 60 dias. Referem-se às contribuições mensais devidas pelas Secretarias de Saúde dos Estados e do Distrito Federal.

CREDITOS A RECEBER	1.291.324,89	1.707.563,48
CONTRIBUICOES A RECEBER	1.291.324,89	1.707.563,48
RIO BRANCO	18.722,65	31.930,28
MACEIO	18.722,65	31.930,28
MANAUS	22.467,18	19.158,17
MACAPA	18.722,65	15.965,14
SALVADOR	52.423,43	44.702,39
FORTALEZA	37.445,30	31.930,28
BRASILIA	20.900,24	63.860,56
VITORIA	37.445,30	31.930,28
GOIANIA	22.467,18	19.158,17
SAO LUIS	22.467,18	19.158,17
BELO HORIZONTE	52.423,43	44.702,39
CAMPO GRANDE	18.722,65	15.965,14
CUIABA	22.467,18	19.158,17
BELEM	18.722,65	15.965,14
JOAO PESSOA	22.467,18	19.158,17
RECIFE	52.423,43	89.404,78
TERESINA	22.467,18	19.158,17
CURITIBA	52.423,43	44.702,39
RIO DE JANEIRO	52.423,43	44.702,39
NATAL	18.722,65	15.965,14
PORTO VELHO	35.267,71	15.965,14
BOA VISTA	14.978,12	12.772,11
PORTO ALEGRE	52.423,43	44.702,39
FLORIANOPOLIS	37.445,30	31.930,28
ARACAJU	18.722,65	15.965,14
PALMAS	18.722,65	31.930,28
SAO PAULO	508.718,06	915.692,54

CONASS – Conselho Nacional de Secretários de Saúde
CNPJ-MF 00.718.205/0001-07

Brasília – DF

**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ENCERRADAS
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2012 E 2011**

6 DESPESAS ANTECIPADAS

Refere-se ao aluguel da sede da Entidade pago antecipadamente, que será apropriado ao resultado de acordo com Regime de Competência do Exercício.

7 IMOBILIZADO/INTANGÍVEL

	2012	2011	Taxas depreciação
Intangível	125.870,51	101.985,97	20%
(-) Amortização	34.097,18	14.035,97	
(=) Saldo Líquido	91.773,33	87.950,00	
 Máquinas/Equipamento de Informática	 691.844,38	 623.264,64	 20%
Móveis e Utensílios	149.164,78	136.522,50	10%
(-) Depreciação Acumulada	626.760,04	569.506,91	
(=) Saldo Líquido	214.249,12	190.280,23	

A Entidade entende que a vida útil definida na legislação tributária está adequada ao reconhecimento da perda de valor dos bens por sua utilização.

8 CONVÊNIO A REALIZAR

Refere-se ao saldo a executar de convênios firmados com diversas secretarias estaduais de saúde para realização de estudos e projetos na área de saúde.

9 PATRIMÔNIO SOCIAL

É composto, preponderantemente, pelos superávits acumulados nos exercícios.

CONASS– Conselho Nac. de Secretários de Saúde
Beatriz Figueiredo Dobashi –Presidente
CPF:200.639.381-20

Agenda Contábil Ltda.
CNPJ-MF00.666.735/0001-59
CRC-DF310