

## AMBULATÓRIO MÉDICO DE ESPECIALIDADES DE FERNANDÓPOLIS - AME - CNPJ - 47.844.287/0002-80

BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2015 E 2014

	2015	2014
<b>ATIVO</b>		
<b>Ativo Circulante</b>	<b>1.351.890</b>	<b>1.603.593</b>
Caixa e Equivalentes	1.284.918	1.530.207
Adiantamentos	39.174	37.201
Estoques	25.667	30.981
Outros Créditos	2.131	5.204
<b>Ativo Não Circulante</b>	<b>2.022.775</b>	<b>2.243.913</b>
Imobilizado Técnico	2.022.775	2.243.913
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>3.374.665</b>	<b>3.847.506</b>
<b>PASSIVO</b>		
<b>Passivo Circulante</b>	<b>337.635</b>	<b>322.518</b>
Fornecedores	11.857	25.988
Obrig. Trabalhista e Tributárias	319.570	291.731
Cheques a compensar	6.208	4.799
<b>Patrimônio Líquido</b>	<b>3.037.030</b>	<b>3.524.987</b>
Patrimônio Social	3.524.987	3.991.269
Déficit do Exercício	(487.958)	(466.282)
<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<b>3.374.665</b>	<b>3.847.506</b>

Reconhecemos a exatidão do "BALANÇO PATRIMONIAL", encerrado em 31 de dezembro de 2015, no valor de R\$ 3.374.664,77 - (TRÊS MILHÕES, TREZENTOS E SETENTA E QUATRO MIL E SEISCENTOS E SESENTA E QUATRO REAIS E SETENTA E SETE CENTAVOS), de conformidade com a documentação apresentada e vai devidamente copiado no Livro Diário nº 06, Fernandópolis, 31 de dezembro de 2015. SANDRA REGINA DE GODOY - PROVIDORA - CARLOS HENRIQUE FREITAS DE PAULA - SECRETÁRIO - GILMAR CESTARO DA GAMA - TESOUREIRO - PAULO SERGIO BERTÃO - CRC-1SP266880-0-3 - CPF: 090.942.838-75

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS DOS EXERCÍCIOS FIMDOS EM 2015 E 2014

	2015	2014
<b>Receita Bruta de Serviços</b>		
<b>Sem Restrições</b>		
Pacientes - SES	4.394.304	4.459.191
(-) Custos dos Serviços Prestados		
Custos dos Serviços Prestados	(4.183.975)	(4.035.214)
<b>Superávit Bruto</b>	<b>210.329</b>	<b>423.977</b>
<b>(Despesas) Receitas Operacionais</b>		
Administrativas	(898.727)	(1.027.151)
Receitas Financeiras	221.983	157.640
Despesas Financeiras	(29.843)	(27.540)
Recuperação de Despesas	8.300	6.792
Isenção Usufruída (Inss/Cofins/CSLL)	1.024.163	991.367
(-) Isenção Usufruída (Inss/Cofins)	(1.024.163)	(991.367)
	<b>(698.287)</b>	<b>(890.258)</b>
<b>Déficit do Exercício</b>	<b>(487.958)</b>	<b>(466.282)</b>

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO - EXERCÍCIOS 31 DE DEZEMBRO DE 2015 E 2014

	Patrimônio Social	Sup/Déficit Exercício	Patrimônio Líquido
<b>Contas</b>			
<b>Saldo em 31 de Dezembro de 2013</b>	<b>3.830.491</b>	<b>160.778</b>	<b>3.991.269</b>
Incorporação do superávit de 2013	160.778	(160.778)	-
Déficit do exercício	-	(466.282)	(466.282)
<b>Saldo em 31 de Dezembro de 2014</b>	<b>3.991.270</b>	<b>(466.282)</b>	<b>3.524.987</b>
Incorporação do déficit de 2014	(466.282)	466.282	-
Déficit do exercício	-	(487.958)	(487.958)
<b>Saldo em 31 de Dezembro de 2015</b>	<b>3.524.987</b>	<b>(487.958)</b>	<b>3.037.030</b>

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DOS EXERCÍCIOS FIMDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2015 E 2014

	2015	2014
<b>Fluxo de caixa das atividades operacionais</b>		
Déficit/Superávit líquido do exercício	(487.958)	(466.282)
Depreciação do Exercício	227.461	236.355
<b>Total dos ajustes</b>	<b>(260.497)</b>	<b>(229.927)</b>

	2015	2014
<b>Ajustes Variações das Contas de Ativo e Passivo Operacional (exceto as contas Cx/Bco/AP)</b>		
Adiantamentos	(1.973)	(16.200)
Estoques	5.314	774
Outros Créditos	3.073	(3.026)
Fornecedores	(14.131)	2.759
Obrigações Trab/Tributárias	27.839	49.580
<b>Caixa Líquido Ativo e Passivo Operacional (2)</b>	<b>20.121</b>	<b>33.886</b>
<b>Caixa Líquido Atividades Operacionais (3)=(1)+(2)</b>	<b>(240.376)</b>	<b>(396.041)</b>
Fluxo de Caixa das Atividades de Investimentos		
Aquisição Imobilizado	(6.322)	(41.938)
<b>Caixa Líquido nas Atividades de Investimentos (4)</b>	<b>(6.322)</b>	<b>(41.938)</b>
Fluxo de caixa das atividades de financiamentos		
Cheques emitidos e não compensados	1.409	(5.642)
<b>Caixa líquido nas atividade de financiamento (5)</b>	<b>1.409</b>	<b>(5.642)</b>
<b>Total do valor líquido de Caixa (6)=(3)+(4)+(5)</b>	<b>(245.289)</b>	<b>(243.621)</b>
Caixa/Bco/Aplicações no início período-01/01/14(7)	1.530.207	1.773.828
Caixa/Bco/Aplic. no fim do período-31/12/15 (8)=(6)+(7)	<b>1.284.918</b>	<b>1.530.207</b>

PARECER DO CONSELHO FISCAL

Os membros do Conselho Fiscal da OSS-Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de Fernandópolis - AMBULATÓRIO MÉDICO DE ESPECIALIDADES DE FERNANDÓPOLIS, tendo examinado as contas e demais documentos correspondentes ao "BALANÇO PATRIMONIAL" e Demonstrações das contas de Receitas e Despesas realizadas em 31 de dezembro de 2015 e, encontrado em perfeita ordem, à vista do relatório da auditoria independente realizada pela empresa ACS Auditores, são do parecer que as mesmas merecem aprovação. Fernandópolis, 31 de dezembro de 2015.

ANTONIO CARLOS GONÇALVES REZENDE - RUBENS RIOS - AMILTON AUGUSTO DE CARVALHO

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EXERCÍCIOS FIMDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2015 e 2014 (Em Reais)

### 1 Contexto operacional

O AMBULATÓRIO MÉDICO DE ESPECIALIDADES DE FERNANDÓPOLIS - AME é uma filial da Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de Fernandópolis (SP), sendo uma Entidade civil, filantrópica e beneficente, sem finalidade lucrativa, imune de tributação, regendo-se pelos Estatutos Sociais e demais disposições legais. A Entidade tem como finalidade prestar assistência médica e hospitalar.

Em 26 de Outubro de 2010 foi celebrado o Contrato de Gestão Processo Nº 001.0500.000.091/2010, entre a Secretaria de Estado da Saúde do Estado de São Paulo e a Organização Social de Saúde - **Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de Fernandópolis**, para regulamentar o desenvolvimento das ações e serviços de saúde, no AMBULATÓRIO MÉDICO DE ESPECIALIDADES DE FERNANDÓPOLIS - AME.

### 2 Apresentação e elaboração das demonstrações financeiras

As demonstrações financeiras do AMBULATÓRIO MÉDICO DE ESPECIALIDADES DE FERNANDÓPOLIS - AME foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis aplicáveis no Brasil e normas e procedimentos técnicos emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) para PME e Normas Brasileiras de Contabilidade aplicadas a Entidades sem Fins Lucrativos de acordo com a ITG 2002 e NBC TG 1000, e também em conformidade com a Lei nº4.404/76, a finalidade destas demonstrações individuais, segregada do balanço da Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de Fernandópolis e para atendimento da exigência da Secretaria de Estado e Saúde de São Paulo, as mesmas estão sendo divulgadas de forma comparativas ao exercício anterior.

### Descrições das principais práticas contábeis

a - Caixa e Equivalentes

Compreendem os valores de Fundo de Caixa, bem como numerários depositados em conta corrente junto a Instituições Financeiras.

b- Estoques

Os estoques estão demonstrados pelo menor valor entre o valor líquido de realização ou preço médio de aquisição.

c- Imobilizado técnico

Os bens imobilizados são registrados e demonstrados contabilmente pelo custo de aquisição, deduzida os respectivos encargos de depreciação de acordo com a vida útil estimada do bem. A entidade entrou em atividade no exercício de 2012, e entende que as taxas atuais praticadas são as mais razoáveis, não requerendo nenhum ajuste.

**3 Passivo Circulante** - São registrados por valores históricos contraídos, vencíveis a curto e a longo prazo e atualizados monetariamente quando esta exigência for pertinente.

**4 Receitas** - As receitas serão registradas mensalmente, em obediência ao regime da competência e são provenientes de contrato de gestão com a Secretaria de Estado da Saúde e atendimentos à rede pública.

**5 Despesas** - As despesas estão apropriadas obedecendo ao regime de competência e suportadas por documentação legal.

**6 Isenções Usufruídas** - Em atendimento ao artigo 29, da Lei 12.101/09, são demonstrados a seguir, os valores relativos às isenções previdenciárias e fiscais, como se devido fosse, gozadas durante o exercício.

	2015	2014
<b>Isenções</b>	<b>R\$</b>	<b>R\$</b>
INSS - Cota patronal	892.333	857.179
Cofins	131.829	134.188
<b>Total das Isenções</b>	<b>1.024.163</b>	<b>991.367</b>

**7 Patrimônio Social** - Representa o patrimônio inicial da entidade, acrescido dos superávits/déicits apurados anualmente desde a data de sua constituição. O déficit do exercício de 2015, de R\$ (487.958) será incorporado ao patrimônio social após a aprovação em assembleia geral. Fernandópolis, 31 de dezembro de 2015.

SANDRA REGINA DE GODOY - PROVIDORA - GILMAR CESTARO DA GAMA - TESOUREIRO - PAULO SERGIO BERTÃO - CRC-1SP266880-0-3 - CPF: 090.942.838-75

PARECER AUDITORIA INDEPENDENTE

ACS AUDITORES Alberto Francisco Costa Endereço: Rua Alameda Serra Agudos, 74 - Jd Ipanema, Araçatuba- Cep 16.052-045 Fone (18) 8121 7090 ou 3608 5058 e-mail: alberto@acsauditores.com.br

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS A Proveedora da

IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE FERNANDÓPOLIS (SP)

Fernandópolis-SP

Examinamos as demonstrações contábeis da Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de Fernandópolis e suas respectivas filiais, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2015 e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio social e dos fluxos de caixa para o exercício findo naquela data, assim como o resumo das principais práticas contábeis e demais notas explicativas.

**Responsabilidade da administração sobre as demonstrações contábeis**

A administração da Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de Fernandópolis e suas respectivas filiais, é responsável pela elaboração e adequada apresentação dessas demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil para pequenas e médias empresas - aplicadas a entidades sem fins lucrativos de acordo com a ITG 2002 e NBC TG 1000, e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações contábeis livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

### Responsabilidade dos auditores independentes

Minha responsabilidade é de expressar uma opinião sobre essas demonstrações contábeis com base em minha auditoria, conduzida de acordo com as normas brasileiras e que a auditoria seja planejada e executada com o objetivo de obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis estão livres de distorção relevante.

Uma auditoria envolve a execução de procedimentos selecionados para obtenção de evidência a respeito dos valores e divulgação apresentados nas demonstrações contábeis. Os procedimentos selecionados dependem do julgamento do auditor, incluindo a avaliação dos riscos de distorção relevantes nas demonstrações contábeis, independentemente se causadas por fraude ou erro. Nessa avaliação de riscos, o auditor considera os controles internos relevantes para a elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis da Entidade para

planejar os procedimentos de auditoria que são apropriados nas circunstâncias, mas não para fins de expressar uma opinião sobre a eficácia desses controles internos da Entidade. Uma auditoria inclui, também, a avaliação da adequação das práticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis feitas pela administração, bem como a avaliação da apresentação das demonstrações contábeis tomadas em conjunto. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar minha opinião.

### Opinião

Em minha opinião, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de Fernandópolis e suas respectivas filiais, em 31 de dezembro de 2015, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo naquela data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil para pequenas e médias empresas.

Fernandópolis (SP), 15 de fevereiro de 2016.

ALBERTO FRANCISCO COSTA - CRC-1SP164292-0-0

**CONTRATO DE GESTÃO**

**Demonstrativo Integral das Receitas e Despesas - Exercício 2015**

Contratante: Secretaria de Estado da Saúde do Estado de São Paulo

Contratada: OSS - Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de Fernandópolis

Contrato de Gestão: Nº 001.0500.000.091/2010 e Nº 001.0500.000.041/2015

Entidade Gerenciada: AME - Ambulatório Médico de Especialidades de Fernandópolis

CNPJ: 47.844.287/0002-80

Endereço: Avenida Milton Terra Verdi, nº 419 - Jardim América - CEP: 15600-000

Responsável Pela Organização Social: Sandra Regina de Godoy

**Objeto do Contrato de Gestão:** Operacionalização da gestão e execução das atividades do serviço de saúde no AME de Fernandópolis

DOCUMENTO	DATA	VIGÊNCIA	VALOR - R\$
C.G. 001.0500.000.091/2010	26/10/2010	26/10/2015	20.856.537,18
Termo de Ret-Rat. nº 01/15	29/12/2014	26/10/2015	3.666.454,00
C.G. 001.0500.000.041/2015	27/10/2015	26/10/2020	19.245.183,33
C.G. 001.0500.000.041/2015	27/12/2013	31/12/2015	727.850,00

DEMONSTRATIVO DOS ADITIVOS				
DATA PREVISTA PARA O REPASSE	VALORES PREVISTOS (R\$)	DATA DO REPASSE	NÚMERO DO DOCUMENTO DE CREDITO	VALORES REPASSADOS R\$
07/01/2015	371.600,00	07/01/2015	20150801757	371.600,00
06/02/2015	371.600,00	06/02/2015	20150811454	371.600,00
06/03/2015	371.600,00	06/03/2015	20150818300	371.600,00
07/04/2015	371.600,00	07/04/2015	20150826174	371.600,00
07/05/2015	371.600,00	07/05/2015	20150836611	371.600,00
05/06/2015	371.600,00	05/06/2015	20150849365	371.600,00
06/07/2015	371.600,00	06/07/2015	20150868880	371.600,00
06/08/2015	371.600,00	06/08/2015	20150873878	371.600,00
04/09/2015	371.600,00	04/09/2015	20150886040	371.600,00
06/10/2015	371.600,00	06/10/2015	20150896584	371.600,00
14/10/2015	(49.546,44)	14/10/2015	DEVOLUÇÃO - TED	(49.546,00)
29/10/2015	87.850,00	29/10/2015	20150813557	87.850,00
06/11/2015	320.000,00	06/11/2015	20150827292	320.000,00
04/12/2015	320.000,00	04/12/2015	20150826283	320.000,00
(A) SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR				1.530.206,77
(B) REPASSE PÚBLICOS NO EXERCÍCIO				4.394.304,00
(C) RECEITAS COM APLICAÇÕES FIN. DOS REPASSES PÚBLICOS				158.830,90
(D) OUTRAS RECEITAS DECORRENTES DA EXECUÇÃO DO AJUSTE (B)				62.792,15
(E) TOTAL DE RECURSOS PÚBLICOS (A+B+C+D)				6.146.933,82
(F) RECURSOS PRÓPRIOS DA ORGANIZAÇÃO NÃO GOVERNAMENTAL				6,00
(G) TOTAL DE RECURSOS DISPONÍVEIS NO EXERCÍCIO (E+F)				6.146.933,82

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS INCORRIDAS NO EXERCÍCIO				
Categoria ou Finalidade da Despesa	Despesas contabilizadas neste Exercício	Despesas contabilizadas em exercícios anteriores e pagas neste exercício	Despesas contabilizadas em exercícios e pagas neste exercício	Despesas contabilizadas em exercícios seguintes
Recursos Humanos	1.791.252,34	127.278,85	1.622.854,85	308.172,91
Serviços Médicos	2.201.653,17	8.927,69	2.196.625,69	-
Materiais de Consumo	193.380,94	9.318,11	191.205,94	879,00
Serviços de Terceiros	461.689,65	14.214,68	502.059,57	25.475,67
Utilidade Pública	94.236,50	4.377,31	91.928,47	3.107,23
Bens Permanentes	6.322,11	-	6.322,11	-
Despesas Financeiras	29.843,27	-	29.843,27	-
Outras Despesas	122.349,83	1.712,55	58.668,89	-
<b>TOTAL</b>	<b>4.891.468,79</b>	<b>163.823,59</b>	<b>4.698.386,75</b>	<b>337.653,41</b>

O signatário, na qualidade de representante da OSS Santa Casa de Misericórdia de Fernandópolis, vem indicar, na forma abaixo detalhada, as despesas incorridas e pagas no exercício / 2015 bem como as despesas a pagar no exercício

DEMONSTRATIVO DO SALDO FINANCEIRO DO EXERCÍCIO	
TOTAL DE RECURSO DISPONÍVEL NO EXERCÍCIO	6.146.933,82
DESPESAS PAGAS NO EXERCÍCIO	4.862.016,14
RECURSO PÚBLICO NÃO APLICADO	1.284.917,68
VALOR DEVOLVIDO AO ÓRGÃO PÚBLICO	-
VALOR AUTORIZADO PARA APLICAÇÃO NO EXERCÍCIO SEGUINTE	1.284.917,68

Declaro, na qualidade de responsável pela entidade supra epigrafada, sob as penas da Lei, que a despesa relacionada comprova a exata aplicação dos recursos recebidos para os fins indicados, conforme programa de trabalho aprovado, proposto ao Órgão Público contratante.

**EXERCÍCIO DO CONTRATO DE GESTÃO - T.A.2015**

Foram executadas as atividades abaixo demonstradas com observância fixada pelo artigo 345, item VIII da Instrução nº 01/2002 do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo

Demonstrativo de Produção conforme Relatório de Execução do Contrato			
Item	Contratado	Realizado	(%)
Nº de Consultas Ambulatoriais	31.020	37.149	19,76
Nº de Consultas Não Médicas	6.000	5.900	-1,67
Nº de Atividades SADT Externo	8.921	9.115	2,17
Nº de Cirurgias Ambulatoriais	2.088	2.269	8,67

Fernand