

SRLM – SERVIÇO DE REABILITAÇÃO “LUCY MONTORO” EM FERNANDÓPOLIS - CNPJ – 47.844.287/0003-61

BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2015 E 2014

	2015	2014
ATIVO		
Ativo Circulante	2.207.189	3.477.828
Caixa e Equivalentes	2.163.272	3.441.445
Estoques	25.144	20.326
Adiantamentos	11.610	12.757
Outros Créditos	7.163	3.300
Ativo Não Circulante	2.499.771	2.700.894
Imobilizado Técnico	2.499.771	2.700.894
TOTAL DO ATIVO	4.706.960	6.178.722
PASSIVO		
Passivo Circulante	380.181	348.481
Fornecedores	22.648	14.612
Obrig. Trabalhista e Tributárias	380.056	325.429
Cheques a compensar	7.477	8.440
Patrimônio Líquido	4.326.779	5.830.240
Patrimônio Social	5.830.240	4.846.106
Déficit do Exercício	(1.503.461)	984.134
TOTAL DO PASSIVO	4.706.960	6.178.722

Reconhecemos a exatidão do “BALANÇO PATRIMONIAL”, encerrado em 31 de dezembro de 2015, no valor de R\$ 4.706.959,65 – (QUATRO MILHÕES, SETECENTOS E SEIS MIL E NOVENTOS E CINQUENTA E NOVE REAIS E SESSENTA E CINCO 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-ISP266880-0-3 - CPF: 090.942.838-75

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS DOS EXERCÍCIOS FIMDOS EM 2015 E 2014

	2015	2014
Receita Bruta de Serviços		
Sem Restrições		
Pacientes - SES	1.210.464	3.610.464
(-) Custos Serviços Prestados		
Custos dos Serviços Prestados	(2.550.902)	(2.302.236)
Déficit Bruto	(1.340.438)	1.308.228
(Despesas) Receitas Operacionais		
Administrativas	(487.524)	(554.719)
Receitas Financeiras	380.464	265.569
Despesas Financeiras	(61.104)	(41.982)
Recuperação de Despesas	5.141	7.038
Isenção Usufruidora (Inss/Cofins/CSL)	614.734	633.536
(-) Isenção Usufruidora (Inss/Cofins)	(614.734)	
	(163.023)	(324.093)
Déficit do Exercício	(1.503.461)	984.134

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

	Patrimônio Social	Sup/Déficit Exercício	Patrimônio Líquido
Saldo em 31 de Dezembro de 2013	4.000.349	845.757	4.846.106
Incorporação do superávit de 2013	845.757	(845.757)	-
Déficit do exercício	-	984.134	984.134
Saldo em 31 de Dezembro de 2014	4.846.106	984.134	5.830.240
Incorporação do superávit de 2014	984.134	(984.134)	-
Déficit do exercício	-	(1.503.461)	(1.503.461)
Saldo em 31 de Dezembro de 2015	5.830.240	(1.503.461)	4.326.779

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

	2015	2014
Fluxo de caixa das atividades operacionais		
Déficit/Superávit líquido do exercício	(1.503.461)	984.134
Depreciação do Exercício	203.969	199.740
Total dos ajustes	(1.299.492)	1.183.875
Ajustes Variações das Contas de Ativo e Passivo Operacional (exceto as contas Cx/Bco/AP)		
Estoques	(4.818)	(9.287)
Adiantamentos	1.147	(12.757)
Outros Créditos	(3.863)	4.716
Fornecedores	8.036	(4.306)
Obrigações Trib/Tributárias	24.628	40.696
Caixa Líquido Ativo e Passivo Operacional (2)	25.130	19.062
Caixa Líquido Atividades Operacionais (3)=(1)+(2)	(1.274.363)	1.202.936
Fluxo de Caixa das Atividades de Investimentos		
Aquisição Imobilizado	(2.847)	(68.351)
Caixa Líquido nas Atividades de Investimentos (4)	(2.847)	(68.351)
Atividade de Financiamentos		
Cheques emitidos e não compensados	(963)	5.640
Caixa Líquido na atividade de financiamento (5)	(963)	5.640
Total do valor líquido de Caixa (6)=(3)+(4)+(5)	(1.278.173)	1.140.224
Caixa/Bco/Aplicações no início período-31/12/14(6)	3.441.445	2.301.220
Caixa/Bco/Aplic. no fim do período-31/12/15(7)=(5)+(6)	2.163.272	3.441.445

PARECER DO CONSELHO FISCAL

Os membros do Conselho Fiscal da OSS-Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de Fernandópolis – SERVIÇO DE REABILITAÇÃO “LUCY MONTORO” EM 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 SERVIÇO DE REABILITAÇÃO “LUCY MONTORO” EM FERNANDÓPOLIS 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, sendo também qualificada como Organização Social da Área da Saúde.

Em 26 de Outubro de 2010 foi celebrado o Contrato de Gestão Processo Nº 001.0500.000.093/2010, 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 Serviço de Reabilitação “Lucy Montoro” em Fernandópolis SP.

2 Apresentação e elaboração das demonstrações financeiras

As demonstrações financeiras 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 para atendimentos a rede pública.

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

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

	2015	2014
Isenções	R\$	R\$
INSS - Cota patronal	578.420	524.707
Cofins	36.314	108.829
Sub-Total	614.734	633.536
Contr. Social	0	88.572
Total das Isenções	614.734	722.108

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\$ (1.503.461)** 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-ISP266880-0-3 - 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 Provedora da

IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE FERNANDÓPOLIS (SP)

Fernandópolis-SP

Examinei 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 internacionais de auditoria. Essas normas requerem o cumprimento de exigências éticas pelos auditores 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. Acredito 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-ISP164292-0-0

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 001.0500.000.093/2010 e Nº 001.0500.000.045/2015

Entidade Gerenciada: SRLM – Serviço de Reabilitação “Lucy Montoro” em Fernandópolis

CNPJ: 47.844.287/0003-61

Endereço: Avenida Milton Terra Verdi, nº 451 – 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 SRLM de Fernandópolis

DOCUMENTO	DATA	VIGÊNCIA	VALOR - R\$
C.G. 001.0500.000.093/2010	26/10/2010	26/10/2015	18.574.335,37
Termo de Reti-Rat. nº 01/15	29/12/2014	26/10/2015	1.008.720,00
C.G. 001.0500.000.045/2015	27/10/2015	26/10/2020	12.595.268,00
C.G. 001.0500.000.045/2015	27/12/2013	31/12/2015	201.744,00

DEMONSTRATIVO DOS RECURSOS DISPONÍVEIS NO EXERCÍCIO

DATA PREVISTA PARA O REPASSE	VALORES PREVISTOS (R\$)	DATA DO REPASSE	NÚMERO DO DOCUMENTO DE CREDITO	VALORES REPASSADOS (R\$)
07/01/2015	100.872,00	07/01/2015	20150801748	100.872,00
06/02/2015	100.872,00	06/02/2015	20150811517	100.872,00
06/03/2015	100.872,00	06/03/2015	20150816414	100.872,00
07/04/2015	100.872,00	07/04/2015	20150826238	100.872,00
07/05/2015	100.872,00	07/05/2015	20150835236	100.872,00
05/06/2015	100.872,00	05/06/2015	20150849229	100.872,00
06/07/2015	100.872,00	06/07/2015	20150869564	100.872,00
06/08/2015	100.872,00	06/08/2015	20150873941	100.872,00
04/09/2015	100.872,00	04/09/2015	20150883303	100.872,00
06/10/2015	100.872,00	06/10/2015	20150884689	100.872,00
06/11/2015	100.872,00	06/11/2015	20150882800	100.872,00
04/12/2015	100.872,00	04/12/2015	20150806386	100.872,00

(A) SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR 3.441.444,84

(B) REPASSE PÚBLICOS NO EXERCÍCIO 1.214.464,00

(C) RECEITAS COM APLICAÇÕES FIM. DOS REPASSES PÚBLICOS 318.272,06

(D) OUTRAS RECEITAS DECORRENTES DA EXECUÇÃO DO AJUSTE (D) 63.714,61

(E) TOTAL DE RECURSOS PÚBLICOS (A+B+C) 5.033.895,51

(F) RECURSOS PRÓPRIOS DA ORGANIZAÇÃO NÃO GOVERNAMENTAL 0,00

(G) TOTAL DE RECURSOS DISPONÍVEIS NO EXERCÍCIO (E+F) 5.033.895,51

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 neste exercício e pagas neste exercício	Despesas contabilizadas neste exercício e pagas em exercício seguinte
Material de Consumo	2.042.700,24	108.407,69	1.846.879,76	295.407,15
Serviços Médicos	274.170,51	7.249,83	286.500,82	1.125,91
Material de Consumo	297.510,00	2.432,14	241.686,72	7.623,25
Serviços de Terceiros	80.675,46	6.807,88	132.931,82	3.973,83
Utilidade Pública	77.112,31	4.824,39	66.507,63	10.603,10
Manutenção	2.846,20	-	1.889,20	956,00
Despesas Financeiras	61.104,00	-	61.104,00	-
Outras Despesas	122.286,82	1.853,00	72.861,59	-
TOTAL	2.898.407,37	181.294,82	2.489.328,79	388.181,27

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 5.033.895,51

DESPESAS PAGAS NO EXERCÍCIO 2.870.623,57

RECURSO PÚBLICO NÃO APLICADO 2.163.271,94

VALOR DEVOLVIDO AO ÓRGÃO PÚBLICO -

VALOR AUTORIZADO PARA APLICAÇÃO NO EXERCÍCIO SEGUINTE 2.163.271,94

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.

EXECUÇÃO 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	1.975	2.702	36,81
Nº de consultas não Médicas	3.411	4.408	29,23
Nº de consultas não Médicos-sessões	18.588	18.551	-0,20
Nº de atendimentos oficina terapêutica	4.176	5.337	27,80
Nº de atividades			