

**AME - AMBULATÓRIO MÉDICOS DE ESPECIALIDADES DE FERNANDÓPOLIS**

ADMINISTRAÇÃO DA IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE FERNANDÓPOLIS

CNPJ N: 47.844.287/0002-80

**BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016 E 2015**

( valores expressos em reais )

<b>Ativo</b>		<b>2016</b>	<b>2015</b>		<b>Passivo</b>		<b>2016</b>	<b>2015</b>
	<b>Notas</b>	<b>R\$</b>	<b>R\$</b>			<b>Notas</b>	<b>R\$</b>	<b>R\$</b>
<b>Circulante</b>		<b>992.276</b>	<b>1.351.890</b>		<b>Circulante</b>		<b>324.280</b>	<b>337.635</b>
Caixa e Equivalentes	2a	949.980	1.284.918		Fornecedores		14.713	11.857
Adiantamentos		13.945	39.174		Obrig.Trabalhista e Tributarias		309.568	319.570
Estoques	2b	26.581	25.667		Cheques a Compensar		-	6.208
Despesas do Exercício Seguinte		1.770	2.131					
<b>Não Circulante</b>		<b>1.795.127</b>	<b>2.022.775</b>		<b>Patrimônio Líquido</b>	<b>7</b>	<b>2.463.123</b>	<b>3.037.030</b>
Imobilizado Técnico	2c	1.795.127	2.022.775		Patrimônio Social		3.037.030	3.524.987
					Deficit do Exercício		(573.907)	(487.958)
<b>Total do Ativo</b>		<b>2.787.403</b>	<b>3.374.665</b>		<b>Total do Passivo</b>		<b>2.787.403</b>	<b>3.374.665</b>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

*Flávio Carlos Ruy Ferreira*  
**Flávio Carlos Ruy Ferreira**  
Provedor  
CPF 222.082.978-22

*Paulo Sérgio Bertão*  
**Paulo Sérgio Bertão**  
CRC-1 SP: 266880/O-3  
CPF 090.942.838-75

=====

OSS- SANTA CASA DE FERNANDÓPOLIS

31/12/2016

BALANÇO DO PERÍODO DE 01/01/2016 A 31/12/2016

=====


47.844.287/0002-80 – AME – AMBULATÓRIO MÉDICO DE ESPECIALIDADES DE FERNANDOPOLIS

-----

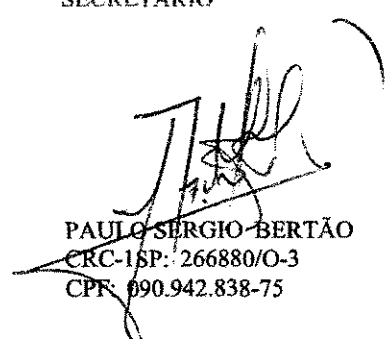
Reconhecemos a exatidão do "BALANÇO PATRIMONIAL", encerrado em 31 de dezembro de 2016, no valor de R\$ 2.787.403,20 – (DOIS MILHÕES, SETECENTOS E OITENTA E SETE MIL E QUATROCENTOS E TRÊS REAIS E VINTE CENTAVOS), de conformidade com a documentação apresentada e vai devidamente copiado no Livro Diário nº 07.

Fernandópolis, 31 de dezembro de 2016.

  
FLÁVIO CARLOS RUY FERREIRA  
PROVEDOR

  
CARLOS HENRIQUE FREITAS DE PAULA  
SECRETÁRIO

  
MARCELO APARECIDO BOIAGO  
TESOUREIRO

  
PAULO SÉRGIO BERTÃO  
CRC-1SP: 266880/O-3  
CPF: 090.942.838-75

**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 2016 e, encontrado em perfeita ordem e 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 2016.

  
AMILTON AUGUSTO DE CARVALHO

  
RUBENS RIOS

  
ANTÔNIO CARLOS GONÇALVES RESENDE

**AME - AMBULATÓRIO MÉDICOS DE ESPECIALIDADES DE FERNANDÓPOLIS**

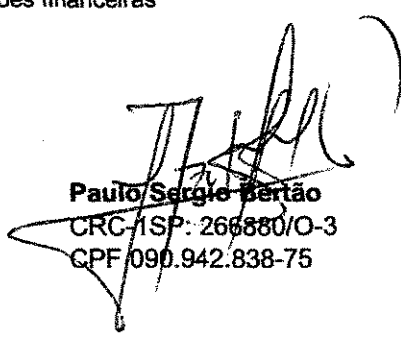
ADMINISTRAÇÃO DA IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE FERNANDÓPOLIS

CNPJ - 47.844.287/0002-80

**DEMONSTRAÇÕES DOS RESULTADOS DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM - 31 DE DEZEMBRO DE 2016 E 2015**

	<u>2016</u> R\$	<u>2015</u> R\$
<b>Receita Bruta de Serviços</b>		
<b>Sem Restrições</b>		
Pacientes - SES	3.963.773	4.394.304
<b>(-) Custos Serviços Prestados</b>		
Custos dos Serviços Prestados	<u>(4.123.758)</u>	<u>(4.183.975)</u>
<b>Superávit/Déficit Bruto</b>	<b>(159.985)</b>	<b>210.329</b>
<b>(Despesas) Receitas Operacionais</b>		
Administrativas	(544.755)	(898.727)
Receitas Financeiras	144.301	221.983
Despesas Financeiras	(19.461)	(29.843)
Recuperação de despesas	5.994	8.300
Isenção usufruída (Inss e Cofins)	999.741	1.024.163
(-) Isenção usufruída (Inss e Cofins)	<u>(999.741)</u>	<u>(1.024.163)</u>
	<b>(413.922)</b>	<b>(698.287)</b>
<b>Superávit/Déficit do Exercício</b>	<b><u>(573.907)</u></b>	<b><u>(487.958)</u></b>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

  
**Flávio Carlos Ruy Ferreira**Provedor  
CPF 222.082.978-22  
**Paulo Sérgio Bertão**  
CRC-1SP: 266880/O-3  
CPF 090.942.838-75

**AME - AMBULATÓRIO MÉDICOS DE ESPECIALIDADES DE FERNANDÓPOLIS**

ADMINISTRAÇÃO DA IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE FERNANDÓPOLIS

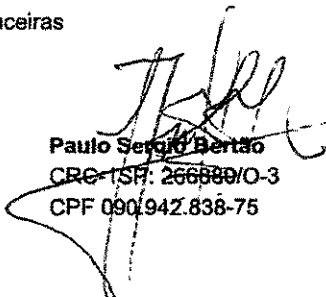
CNPJ - 47.844.287/0002-80

**DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO - EXERCÍCIOS 31 DE DEZEMBRO DE 2016 e 2015**

	Patrimônio Social	Superávit/Déficit Exercício	Patrimônio Líquido
Saldo em 31 de Dezembro de 2014	<u>3.991.269</u>	<u>(466.282)</u>	<u>3.524.987</u>
Incorporação do Déficit de 2014	(466.282)	466.282	-
Déficit do exercício	-	(487.958)	(487.958)
Saldo em 31 de Dezembro de 2015	<u>3.524.987</u>	<u>(487.958)</u>	<u>3.037.030</u>
Incorporação do Déficit de 2015	(487.958)	487.958	-
Déficit do exercício	-	(573.907)	(573.907)
Saldo em 31 de Dezembro de 2016	<u>3.037.030</u>	<u>(573.907)</u>	<u>2.463.123</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

  
Flávio Carlos Ruy Ferreira  
Provedor  
CPF 222.082.978-22

  
Paulo Sérgio Bertão  
CRC-SP: 266880/O-3  
CPF 090.942.838-75

**AME - AMBULATÓRIO MÉDICOS DE ESPECIALIDADES DE FERNANDÓPOLIS**  
**ADMINISTRAÇÃO DA IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE FERNANDÓPOLIS**

CNPJ - 47.844.287/0002-80

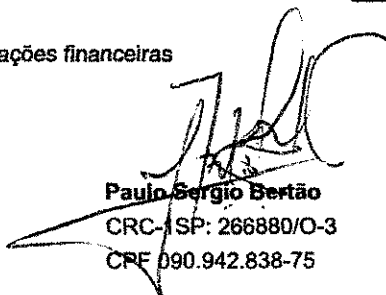
**DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DOS EXERCÍCIOS FINDOS - EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016 e 2015.**

	2016	2015
<b>Fluxo de caixa das atividades operacionais</b>		
Déficit/Superávit líquido do exercício	<u>(573.907)</u>	<u>(487.958)</u>
Depreciação do Exercício	228.136	227.461
<b>Total dos Ajustes</b>	<u>(345.771)</u>	<u>(260.497)</u>
<b>Ajustes Variações das Contas de Ativo e Passivo Operacional (exceto as contas Cx/Bco/AP)</b>		
Adiantamentos	25.229	(1.973)
Estoques	(914)	5.314
Despesas do Exercício Seguinte	361	3.073
Fornecedores	2.856	(14.131)
Obrigações Trabalhistas/Tributárias	(10.002)	27.839
<b>Caixa Líquido Ativo e Passivo Operacional (2)</b>	<u>17.530</u>	<u>20.121</u>
<b>Caixa Líquido Atividades Operacionais (3) = (1) + (2)</b>	<u>(328.241)</u>	<u>(240.376)</u>
<b>Fluxo de Caixa das atividades de investimentos</b>		
Aquisições Imobilizado	(489)	(6.322)
<b>Caixa Líquido nas Atividades de Investimentos (4)</b>	<u>(489)</u>	<u>(6.322)</u>
<b>Fluxo de Caixa das atividades de financiamentos</b>		
Cheques emitidos e não compensados	(6.208)	1.409
<b>Caixa Líquido nas Atividades de financiamento (5)</b>	<u>(6.208)</u>	<u>1.409</u>
<b>Total do valor Líquido de Caixa (6) = (3)+(4)+(5)</b>	<u>(334.938)</u>	<u>(245.289)</u>
Caixa/Banco/Aplicações no início do período - 31/12/15 = (7)	1.284.918	1.530.207
<b>Caixa/Banco/Aplic.no fim do período - 31/12/16 (8)= (6)+(7)</b>	<u>949.980</u>	<u>1.284.918</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

  
Flávio Carlos Ruy Ferreira

Provedor  
CPF 222.082.978-22

  
Paulo Sérgio Bertão  
CRC-1 SP: 266880/O-3  
CPF 090.942.838-75

**Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras**  
**Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2016 e 2015**  
**(Em reais)**

**1 Contexto operacional**

O **AME - AMBULATÓRIO MÉDICO DE ESPECIALIDADES DE FERNANDOPOLIS** 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.

Em 27 de outubro de 2015 foi celebrado o Contrato de Gestão Processo Nº 001.0500.000.041/2015, 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 **AME - Ambulatório Médico de Especialidades de Fernandópolis**.

**2 Apresentação e elaboração das demonstrações financeiras**

As demonstrações financeiras do **AME - AMBULATÓRIO MÉDICO DE ESPECIALIDADES DE FERNANDOPOLIS** 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 nº 6.404/76, 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 da Saúde do Estado de São Paulo**, as mesmas estão sendo divulgadas de forma comparativa às do exercício anterior.

**Descrições das principais práticas contábeis**

a. Caixa e Equivalentes

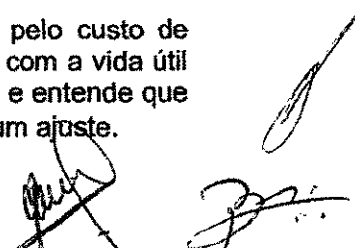
Compreendem os valores de Fundo de Caixa, bem como numerários depositados em conta corrente junto a Instituições Financeiras.

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.



**AME - AMBULATÓRIO MÉDICOS DE ESPECIALIDADES DE FERNANDOPOLIS**  
Administração Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de Fernandópolis  
CNPJ - 47.844.287/0002-80

---

**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 Secretária 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 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.

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Isenções	R\$	R\$
INSS - Cota patronal	880.827	892.333
Cofins	118.913	131.829
<b>Total das Isenções</b>	<b>999.741</b>	<b>1.024.163</b>


**7 Patrimônio Social**

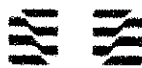
Representa o patrimônio inicial da Entidade, acrescido dos superávits/déficits apurados anualmente desde a data de sua constituição. O Déficit do exercício de 2016, de R\$ (573.907) será incorporado ao patrimônio social após aprovação em assembleia geral.

Fernandópolis-SP, 31 de dezembro de 2016.

  
**Flávio Carlos Ruy Ferreira**  
Provedor  
CPF: 222.082.978-22

  
**Marcelo Aparecido Boiago**  
Tesoreroiro  
CPF: 184.532.648-21

  
**Paulo Sergio Bertão**  
CRC-1SP: 266880/O-3  
CPF: 090.942.838-75



# ACS AUDITORES

Alberto Francisco Costa

---

## RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

A Provedora da  
IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE FERNANDÓPOLIS (SP)  
Fernandópolis SP

### Opinião

Examinamos as demonstrações contábeis da **IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE FERNANDÓPOLIS (SP)**, que compreendem o balanço patrimonial em **31 de dezembro de 2016** 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.

Em nossa 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 (SP)** em 31 de dezembro de 2016, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

### Base para opinião

Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir, intitulada "Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis". Somos independentes em relação à Entidade, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas conforme essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

### Outras informações que acompanham as demonstrações contábeis e o relatório do auditor

A administração da Entidade é responsável por essas outras informações que compreendem o relatório da administração.

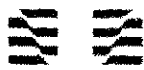
Nossa opinião sobre as demonstrações contábeis não abrange o relatório da administração e não expressamos qualquer forma de conclusão de auditoria sobre esse relatório.

Em conexão com a auditoria das demonstrações contábeis, nossa responsabilidade é a de ler o relatório da administração e, ao fazê-lo, considerar se esse relatório está, de forma relevante, inconsistente com as demonstrações contábeis ou com nosso conhecimento obtido na auditoria ou, de outra forma, aparenta estar distorcido de

---

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras





# ACS AUDITORES

Alberto Francisco Costa

forma relevante. Se, com base no trabalho realizado, concluirmos que há distorção relevante no relatório da administração, somos requeridos a comunicar esse fato. Não temos nada a relatar a este respeito.

## **Responsabilidades da administração e da governança pelas demonstrações contábeis**

A administração é responsável pela elaboração das demonstrações contábeis de acordo com a Lei 6.404/76 e com as práticas contábeis adotadas no Brasil para pequenas e Médias Empresas e 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.

Na elaboração das demonstrações contábeis, a administração é responsável pela avaliação da capacidade de a Entidade continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações contábeis, a não ser que a administração pretenda liquidar a Entidade ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

Os responsáveis pela governança da Entidade são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações contábeis.

## **Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis**

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, tomadas em conjunto, estejam livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas, não, uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações contábeis.

Como parte da auditoria realizada, de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso:

- Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais.

---

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

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



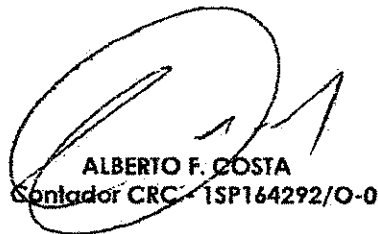
# ACS AUDITORES

Alberto Francisco Costa

- Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados nas circunstâncias, mas não com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Entidade.
- Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.
- Concluimos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe uma incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Entidade. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações contábeis ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a Entidade a não mais se manter em continuidade operacional.

Comunicamo-nos com os responsáveis pela governança a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.

Araçatuba (SP), 08 de março de 2017.



ALBERTO F. COSTA  
Contador CRC - 1SP164292/O-0

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

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