

**IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE FERNANDÓPOLIS**

CNPJ - 47.844.287/0001-08

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

( valores expressos em reais )

**CONSOLIDADO**

Ativo		2016	2015	Passivo		2016	2015
<b>Circulante</b>	<b>Nota</b>	<b>22.343.116</b>	<b>18.020.936</b>	<b>Circulante</b>	<b>Nota</b>	<b>33.302.307</b>	<b>19.099.686</b>
Caixa e Equivalentes	2a	4.833.214	7.330.494	Fornecedor		1.991.035	1.464.938
Contas a Receber	3	4.787.957	6.657.938	Empréstimo	6.1	2.303.500	2.437.886
Adiant. a Empregados e terceirizados		287.967	334.774	Obrig.Trabalhista e Tributarias	7	5.889.641	5.101.271
Adiant. Fornecedor		176.457	235.406	Serviços Médicos	8	4.733.079	2.234.018
Estoques	4	817.613	1.009.816	Parcelamentos	6.1	1.033.378	432.523
Impostos a recuperar		-	-	Outros Débitos		873.093	203.747
Subvenção a receber		11.374.342	2.392.706	Adiantamento de Clientes		263.738	100.000
Outros Créditos		56.548	57.998	Receita a apropriar		12.333	12.333
Despesas do Exercício Seguinte		9.017	1.805	Subvenções a Apropriar	15	16.202.510	7.112.970
<b>Não Circulante</b>		<b>31.932.583</b>	<b>31.247.653</b>	<b>Não Circulante</b>		<b>13.505.787</b>	<b>14.317.199</b>
				<b>Exigível a Longo Prazo</b>		<b>13.505.787</b>	<b>14.317.199</b>
				Parcelamentos		3.611.112	2.236.772
				Receitas a apropriar		244.611	256.945
				Empréstimos		9.339.063	11.512.482
				Contingências judiciais	9	311.000	311.000
<b>Imobilizado Técnico</b>	<b>5</b>	<b>31.932.583</b>	<b>31.247.653</b>	<b>Patrimônio Líquido</b>		<b>7.467.605</b>	<b>15.851.707</b>
				Patrimônio Social		15.851.707	21.504.291
				Deficit do Exercício		(8.098.144)	(5.652.584)
				Ajuste Exerc Ant		(285.957)	
<b>Total do Ativo</b>		<b>54.275.699</b>	<b>49.268.592</b>	<b>Total do Passivo</b>		<b>54.275.699</b>	<b>49.268.592</b>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

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

*Jocely Nunes de Oliveira*  
**Jocely Nunes de Oliveira**  
 CRC-1SP: 194703/O-8  
 CPF: 098.088.018-11

OSS- SANTA CASA DE FERNANDÓPOLIS

31/12/2016

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

47.844.287/0001-08 – IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE FERNANDÓPOLIS

**CONSOLIDADO**


Reconhecemos a exatidão do “BALANÇO PATRIMONIAL”, encerrado em 31 de dezembro de 2016, no valor de R\$ 54.275.700,16 – (CINQUENTA E QUATRO MILHÕES, DUZENTOS E SETENTA E CINCO MIL E SETECENTOS REAIS E DEZESSEIS CENTAVOS), de conformidade com a documentação apresentada e vai devidamente copiado no Livro Diário nº 58.

Fernandópolis, 31 de dezembro de 2016.

  
FLAVIO CARLOS RUY FERREIRA  
PROVEDOR

  
CARLOS HENRIQUE FREITAS DE PAULA  
SECRETÁRIO

  
MARCELO APARECIDO BOIAGO  
TESOUREIRO

  
JOCELEIR NUNES DE OLIVEIRA  
CRC-SP: 194703/O-8  
CPF: 098.088.018-11

**PARECER DO CONSELHO FISCAL**

Os membros do Conselho Fiscal da OSS-IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA 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

**IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE FERNANDÓPOLIS**

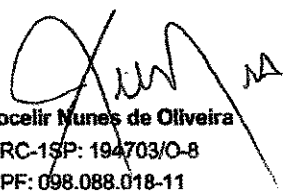
CNPJ - 47.844.287/0001-08

**DEMONSTRAÇÕES DOS RESULTADOS - SUPERÁVIT OU DÉFICIT****CONSOLIDADO**

	<u>Nota</u>	<u>2016</u> R\$	<u>2015</u> R\$
<b>Receita Bruta de Serviços</b>			
<b>Com Restrições</b>			
Subvenção Federal		5.511.811	5.662.647
Subvenção Estadual		3.663.577	2.930.147
Subvenção Municipal/Interior		2.447.924	1.594.122
		<u>11.623.313</u>	<u>10.186.916</u>
<b>Sem Restrições</b>			
Pacientes SUS		14.126.735	12.190.085
Pacientes - SES		6.001.223	5.604.768
Pacientes Convênio		6.040.311	7.417.364
Pacientes Particulares		1.310.023	1.340.317
Campanhas e Doações		1.480.531	548.157
Receita financeira		753.735	1.048.975
Receitas Diversas		1.531.488	1.000.499
Recuperação de Despesas		205.992	13.503
Outras Receitas		586.811	619.013
		<u>32.036.848</u>	<u>29.782.681</u>
(-) Abatimentos - Glosas		(431.132)	(1.593.521)
<b>Receita Líquida</b>		<u>43.229.028</u>	<u>38.376.076</u>
<b>(-) Custos Serviços Prestados</b>			
Custos dos Serviços Prestados		<u>(40.294.883)</u>	<u>(35.882.719)</u>
<b>Superávit Bruto</b>		<u>2.934.145</u>	<u>2.493.357</u>
<b>(Despesas) Receitas Operacionais</b>			
Despesas Administrativas e Gerais		(6.154.220)	(5.756.591)
Despesas financeiras		(2.476.276)	(1.701.500)
Outras Despesas		(2.401.793)	(687.850)
Isenção usufruída (Inss e Cofins)	14	7.724.285	7.726.274
(-) Isenção usufruída (Inss e Cofins)	14	(7.724.285)	(7.726.274)
		<u>(11.032.289)</u>	<u>(8.145.941)</u>
<b>Déficit do Exercício</b>		<u>(8.098.144)</u>	<u>(5.652.584)</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

  
Flávio Carlos Ruy Ferreira  
Provedor  
CPF 222.082.978-22

  
Jocelir Nunes de Oliveira  
CRC-1SP: 194703/O-8  
CPF: 098.088.018-11

**IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE FERNANDÓPOLIS**

CNPJ - 47.844.287/0001-08

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

	<b>Patrimônio Social</b>	<b>Ajuste de Exerc Anterior</b>	<b>Superávit/Déficit Exercício</b>	<b>Patrimônio Líquido</b>
Déficit do exercício de 2012, incorporado ao Patrimônio Social	(1.855.969)	-	1.855.969	-
<b>Saldo em 31 de Dezembro de 2014</b>	<b>23.873.350</b>	<b>-</b>	<b>(2.369.058)</b>	<b>21.504.291</b>
Déficit do exercício de 2014, incorporado ao Patrimônio Social	(2.369.058)	-	2.369.058	-
Déficit do exercício de 2015	-	-	(5.652.584)	(5.652.584)
<b>Saldo em 31 de Dezembro de 2015</b>	<b>21.504.291</b>	<b>-</b>	<b>(5.652.584)</b>	<b>15.851.707</b>
Déficit do exercício de 2015, incorporado ao Patrimônio Social	(5.652.584)	-	5.652.584	-
Déficit do exercício de 2016	-	-	(8.098.144)	(8.098.144)
Ajuste Exerc Anterior	-	(285.957)	-	(285.957)
<b>Saldo em 31 de Dezembro de 2016</b>	<b>15.851.706</b>	<b>(285.957)</b>	<b>(8.098.144)</b>	<b>7.467.605</b>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

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

*Joceli Nunes de Oliveira*  
Joceli Nunes de Oliveira  
CRC-1SP:194703/O-8  
CPF: 098.088.018-11

**IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE FERNANDÓPOLIS**

CNPJ - 47.844.287/0001-08

**DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DOS EXERCÍCIOS FINDO EM 31 DE DEZEMBRO  
DE 2016 E 2015**

**CONSOLIDADO**

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>Fluxo de caixa das atividades operacionais</b>		
Déficit líquido do exercício	(8.098.144)	(5.652.584)
Ajuste ao lucro líquido		
Depreciação	1.695.715	1.554.634
Baixa do Ativo Imobilizado	204.145	
Ajuste de Exercícios Anteriores	(285.957)	
<b>Caixa Líquido Gerado (1)</b>	<u>(6.484.241)</u>	<u>(4.097.950)</u>
<b>Ajustes Variações das Contas de Ativo e Passivo Operacional (exceto as contas da Cx/Bco/AP)</b>		
Contas a receber	1.869.980	(386.760)
Adiantamentos a funcionários e fornecedores	105.755	(136.149)
Estoque	192.203	(236.115)
Subvenção a receber	(8.981.636)	(1.297.002)
Outros Créditos	1.450	(9.688)
Despesas de exercício seguinte	(7.212)	8.313
Fornecedores a pagar	526.097	245.881
Obrigações Trabalhistas/Tributárias	788.370	2.338.120
Honorários Médicos a pagar	2.499.061	83.134
Outros débitos	669.346	101.471
Adiantamento de Clientes	163.738	100.000
Receitas a apropriar (ELP)	(11.267.870)	(13.179.509)
Subvenções a apropriar	9.089.540	3.511.354
<b>Caixa Líquido Ativo e Passivo Operacional (2)</b>	<u>(4.351.178)</u>	<u>(8.856.951)</u>
<b>Caixa Líquido Atividades Operacionais (3) = (1) + (2)</b>	<u>(10.835.419)</u>	<u>(12.954.901)</u>
<b>Fluxo de Caixa das atividades de investimentos</b>		
Aquisição de bem para imobilizado	(2.584.790)	(258.694)
<b>Caixa Líquido nas Atividades de Investimentos (4)</b>	<u>(2.584.790)</u>	<u>(258.694)</u>
<b>Fluxo de Caixa das atividades de financiamento</b>		
Empréstimos (Circulante)	(134.386)	301.614
Empréstimos (ELP)	9.082.118	11.243.204
Parcelamentos Tributários ( Circulante)	600.855	329.176
Parcelamentos Tributários ( ELP)	1.374.340	708.945
Contingências Judiciais	-	(6.000)
<b>Caixa Líquido Usado nas Atividades de Financiamentos (5)</b>	<u>10.922.928</u>	<u>12.576.938</u>
<b>Total do valor Líquido de Caixa (6) = (3)+(4)+(5)</b>	<u>(2.497.281)</u>	<u>(636.657)</u>
<b>Caixa/Banco/Aplicações no fim do período - 31/12/15 (7)</b>	<u>7.330.494</u>	<u>7.967.151</u>
<b>Caixa/Banco/Aplicações no fim do período - 31/12/16 (8) = (6)+(7)</b>	<u>4.833.214</u>	<u>7.330.494</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

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

*Joceliir Nunes de Oliveira*  
Joceliir Nunes de Oliveira  
CRC/ISP: 194703/O-8  
CPF: 098.088.018-11

# IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE FERNANDÓPOLIS

CNPJ 47.844.287/0001-08

## Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2016 e 2015

(Em reais)  
**CONSOLIDADO**

### 1 Contexto operacional

A Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de Fernandópolis (SP) é 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.

### 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 nº 6.404/76. As demonstrações estão sendo divulgadas de forma consolidada e comparativa com o exercício anterior, contemplando os resultados de suas filiais, AME - Ambulatório Médico de Especialidades e SRLM - Unidade de Reabilitação "Lucy Montoro" em Fernandópolis.

#### Descrições das principais práticas contábeis

##### a. Caixa e Equivalentes

Compreendem os valores de Fundo de Caixa, bem como numerários depositados em contas bancárias e aplicações financeiras, junto a Instituições Financeiras, sendo os valores de alto grau de liquidez e com risco insignificante de mudança de valor, demonstrado ao custo acrescido dos rendimentos financeiros auferidos até a data do balanço. A entidade não opera instrumentos financeiros derivativos e atividade de hedge.

##### b. Contas a Receber

Representam os valores provenientes de direitos a receber, pela contra prestação de serviços aos convênios. (Vide nota 3)

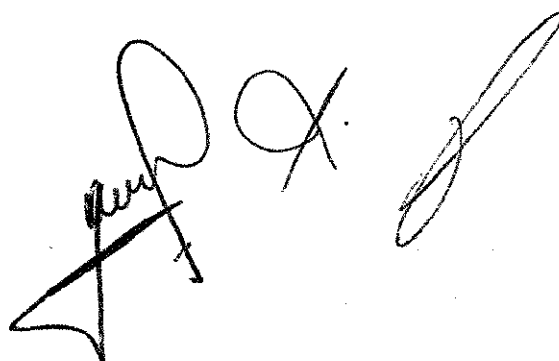
##### c. Provisão para Perdas

A entidade constituiu provisão para possíveis perdas em seus créditos a receber, com base em estimativas.

##### d. Estoques

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

##### e. Imobilizado



**IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE FERNANDÓPOLIS**  
**CNPJ 47.844.287/0001-08**

A Entidade realizou as análises, conforme previsto no CPC 27 e na interpretação ICPC 10 do Comitê de Pronunciamentos Contábeis, aprovada pela Resolução CFC nº 1.263/09, com o objetivo de revisar e ajustar a vida útil econômica estimada para cálculo da depreciação e entende que as taxas atuais praticadas são as mais razoáveis, não requerendo nenhum ajuste.

Os bens imobilizados são registrados e demonstrados contabilmente pelo custo de aquisição, deduzida os respectivos encargos de depreciação. ( Vide Nota 5 )

**3 Contas a Receber**

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
SUS	2.153.275	1.982.393
Unimed	1.592.284	3.240.014
Iamsp	407.607	251.880
Unicastelo	40.000	301.943
Prov. Perdas	(171.016)	(171.016)
Demais contas	765.808	1.052.724
<b>TOTAIS</b>	<b><u>4.787.957</u></b>	<b><u>6.657.938</u></b>

**4 Estoques**

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Medicamentos e Drogas	269.915	346.223
Material Médico	516.938	563.541
Demais Contas	30.759	100.052
<b>TOTAIS</b>	<b><u>817.613</u></b>	<b><u>1.009.816</u></b>

**5 Imobilizado**

As taxas de depreciação levam em conta o tempo de vida útil de cada bem, sendo as taxas médias praticadas apresentadas no quadro.

Conta	Taxa Depr.	Saldo líquido 31/12/2015	2016				Saldo líquido 31/12/2016
			Aquisições	Baixas	Deprec	Baixa deprec	
Terrenos		3.628.983					3.628.983
Edificações		18.609.377			686.240		17.923.137
Benef. Imovel de terc		3.188.558			58.236		3.130.322
Movéis e Utensílios	4%	805.043	92.003	6.819	111.631	1.335	779.931
Equipamentos de Informática	10%	407.087	41.829	47.056	123.168	13.942	292.633
Obras de Arte	10%	9.054					9.054
Máquinas e Equipamentos	10%	213.898	119.200	142.800	57.347		132.951
Equipamentos Hospitalares	10%	3.856.791	2.316.334	62.000	586.027	39.253	5.564.351
Aparelhos e Equip. Eletrodomést.	20%	471.679	15.424		58.183		428.920
Veículos		57.184			14.883		42.300
		<u>31.247.653</u>	<u>2.584.790</u>	<u>258.675</u>	<u>1.695.715</u>	<u>54.530</u>	<u>31.932.583</u>

**6 Passivo Circulante e Não Circulante**

**IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE FERNANDÓPOLIS**  
**CNPJ 47.844.287/0001-08**

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

**6.1 Parcelamento e Empréstimos**

Conta	Circulante	Ex. L. Prazo	Total	
			2016	2015
<b>1. Parcelamentos</b>				
a) FGTS	298.545	843.475	1.142.020	149.575
b) INSS	184.327	738.245	922.572	456.355
c) IRRF	151.489	1.294.393	1.445.863	1.130.108
d) CSLL/Cofins/PIS	208.038	475.298	683.336	323.906
e) Prefeitura de Fernandópolis	190.979	259.701	450.680	609.350
<b>Sub-Total</b>	<b>1.033.378</b>	<b>3.611.112</b>	<b>4.644.490</b>	<b>2.669.295</b>
<b>2. Empréstimos Bancários</b>				
f) Bradesco	180.455	-	180.455	417.408
g) Santander	12.662	-	12.662	8.707
h) Brasil	7.040	-	7.040	11.884
i) Banco Caixa Federal	138.000	292.893	430.893	544.316
j) Santander	600.000	1.050.000	1.650.000	2.344.653
k) BNDES	1.365.343	7.996.170	9.361.513	10.609.715
<b>Sub-Total</b>	<b>2.303.500</b>	<b>9.339.063</b>	<b>11.642.563</b>	<b>13.936.683</b>
<b>Total</b>	<b>3.336.878</b>	<b>12.950.175</b>	<b>16.287.053</b>	<b>16.605.978</b>

a) **F.G.T.S:** Refere-se ao programa de parcelamento da Caixa Econômica Federal, ao qual a Entidade aderiu, sendo que, os valores se encontram devidamente atualizados. No ano de 2016 foram feitos novos parcelamentos.

b) **INSS:** Refere-se ao parcelamento efetuado junto à Receita Federal do Brasil. Nos anos de 2015 e 2016 foram feitos novos parcelamentos de débitos em 60 parcelas mensais.

c) **IRRF:** Refere-se ao parcelamento conforme instrução normativa 772 de 28 de agosto de 2007. Nos anos de 2015 e 2016 foram feitos novos parcelamentos de débitos em 60 parcelas mensais.

d) **CSLL/COFINS/PIS:** Refere-se ao parcelamento conforme instrução normativa 772 de 28 de agosto de 2007. Nos anos de 2015 e 2016 foram feitos novos parcelamentos de débitos em 60 parcelas mensais.

2) **Empréstimos Bancários:** (e/f/g) Refere-se a saldo devedor de conta corrente, (i/j/k) constitui-se em recursos proveniente de empréstimo tomado junto à instituição financeira, com a finalidade de capital de giro, com taxas de juros de 1,30% a.m., 1,25% a.m. e 0,2466% a.m.

**7 Obrigações Trabalhistas**

Registra os valores provenientes de salários a pagar e os respectivos encargos, além das contribuições sindicais e PIS sobre folha de pagamento.

**8 Serviços Médicos**

Refere-se a honorários médicos a serem repassados pela prestação de serviços hospitalares.

**9 Contingências Judiciais**

A assessoria jurídica da Entidade se manifestou em relação às ações judiciais trabalhistas e Cíveis, em que a entidade é parte integrante, portando as mesmas fazem parte de relatório da assessoria jurídica, que se encontra a disposição dos membros da mesa administrativa e



**IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE FERNANDÓPOLIS**  
**CNPJ 47.844.287/0001-08**

terceiros. A assessoria considera a maioria dos casos de difícil realização considerando o montante registrado suficiente para cobrir eventuais desembolsos.

**10 Outros Débitos**

Oriundo de retenções de Contribuição Social, ISSQN e outros pequenos valores.

**11 Receitas**

As receitas são registradas mensalmente, em obediência ao regime de Competência, e são provenientes de atendimento hospitalar a pacientes particulares, de empresas privadas e órgãos públicos, com os quais a Entidade, mantém convênio, sendo em sua maior parte com o SUS.

**12 Despesas**

As despesas estão apropriadas obedecendo ao regime de competência e foram apuradas através de notas fiscais e recibos em conformidade com as exigências legais e fiscais.

**13 Atendimento ao SUS**

Com observância do limite mínimo fixado pelo Artigo 4º, Item 2, da Lei 12.101/09, o número total de pacientes atendidos no período de 2016, decorrentes de convênio firmado com o Sistema Único de Saúde – SUS, foi de:

Exercício	2016		2015	
	Internação	%	Internação	%
<b>Pacientes</b>				
Sus	5.347	70%	5.819	70%
Convênios/Particulares	2.333	30%	2.459	30%
Gratuitos	0	0%	0	0%
<b>Total</b>	<b>7.680</b>	<b>100%</b>	<b>8.278</b>	<b>100%</b>

Exercício	2016		2015	
	Ambulatório	%	Ambulatório	%
<b>Pacientes</b>				
Sus	61.564	78%	74.610	79%
Convênios/Particulares	17.546	22%	20.278	21%
Gratuitos	0	0%	0	0%
<b>Total</b>	<b>79.110</b>	<b>100%</b>	<b>94.888</b>	<b>100%</b>

**14 Isenções Previdenciárias Usufruídas - INSS**

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.

Isenções	2016	2015
	R\$	R\$
INSS - Cota patronal	6.493.019	6.613.865
Cofins	1.231.266	1.112.408
Contr.Social		
<b>Total das Isenções</b>	<b>7.724.285</b>	<b>7.726.274</b>

**IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE FERNANDÓPOLIS**  
**CNPJ 47.844.287/0001-08**

**15 Subvenções, Doações e Promoções**

As subvenções e doações recebidas para custeio e investimento são reconhecidas observando o disposto na NBC TG 07 – Subvenção e Assistência Governamentais e ITG 2002, são registradas na receita, no entanto, enquanto não atendidos os requisitos para reconhecimento no resultado das Subvenções e Doações estão registradas em conta específica do passivo.

<b>Orgão</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Fundo Nacional de Saúde	240.185	391.022
Secretaria da Saúde do Estado de São Paulo	3.663.577	2.930.147
IntegraSUS	717.275	717.275
IAC - Incentivo a Adesão a Contratualização	4.554.351	4.554.351
Pref. Municipal de Mira Estrela	31.476	-
Pref. Municipal de Fernandópolis	2.021.744	1.356.577
Pref. Municipal de Guarani D'Oeste	33.096	10.904
Pref. Municipal de Macedônia	54.385	55.610
Pref. Municipal de Meridiano	69.493	60.507
Pref. Municipal de Pedranópolis	115.273	30.203
Pref. Municipal de Turmalina	21.950	10.050
Pref. Municipal de S J de Iracema	8.930	13.570
Pref. Municipal de S J das Duas Pontes	91.578	56.700
<b>Sub-Total</b>	<b>11.623.313</b>	<b>10.186.916</b>
<b>Doações Pessoas Físicas e Jurídicas</b>		
Pessoas Físicas	522.024	109.734
Pessoas Jurídicas	208.396	50.731
Notas Fiscais Paulista	87.877	93.344
<b>Sub-Total</b>	<b>818.297</b>	<b>253.808</b>
<b>Promoções</b>		
Promoções Diversas	662.234	294.349
<b>Sub-Total</b>	<b>662.234</b>	<b>294.349</b>
<b>Total para Custeio</b>	<b>13.103.844</b>	<b>10.735.074</b>
<b>Investimentos - Projetos</b>		
Ambulatório Médico Especializado - AME	3.963.773	4.394.304
Serviço de Reabilitação Lucy Montoro - SRLM	2.037.450	1.210.464
<b>Sub-Total</b>	<b>6.001.223</b>	<b>5.604.768</b>
<b>Total Geral</b>	<b>19.105.067</b>	<b>16.339.842</b>

**16 Patrimônio Social**

Representa o patrimônio inicial da Entidade, acrescido dos superávits/déficits apurados anualmente desde a data de sua constituição.

**17 Resultado do Exercício**

O Déficit do exercício de 2.016, no montante de R\$ (8.098.144), após a apreciação pelo Conselho Fiscal, será integrado ao Patrimônio Social da Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de Fernandópolis. O valor decorrente de ajuste de exercícios anteriores no valor

**IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE FERNANDÓPOLIS**  
**CNPJ 47.844.287/0001-08**

---

de R\$ (285.957), refere-se a atualização financeira de parcelamentos que não haviam sido reconhecidos em exercícios anteriores.

Os resultados apurados por unidades no exercício foram:

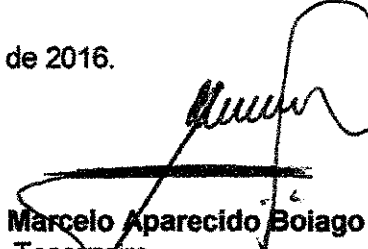
	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Santa Casa	(6.600.040)	(3.661.165)
Ambulatório Médico	(573.907)	(487.958)
Lucy Montoro	(924.198)	(1.503.461)
<b>Total</b>	<b>(8.098.144)</b>	<b>(5.652.584)</b>

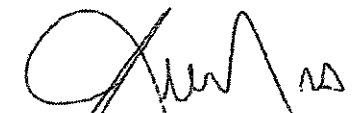
**18 Outras informações**

Os registros contábeis, fiscais e trabalhistas estão sujeitos ao exame das autoridades fiscais competentes durante prazos prescricionais variáveis consoantes a legislação específica aplicável.

Fernandópolis, 31 de dezembro de 2016.

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

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

  
**Jocelir Nunes de Oliveira**  
CRC-1SP: 194703/O-8  
CPF: 098.088.018-11



# 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

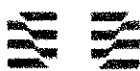
A administração da Entidade é responsável por essas outras informações que compreendem o relatório da administração.

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**

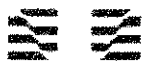
Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, tomadas em conjunto, estejam livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas, não, 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




# 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.
- Concluímos 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