

IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE ITATIBA

C.N.P.J. Nº 50.119.585/0001-31

Demonstrações contábeis correspondentes aos exercícios
findos em 31 de dezembro de 2016 e de 2015

Conteúdo:	Páginas:
Relatório dos Auditores Independentes	1
Balanços Patrimoniais	4
Demonstrações do Resultado	5
Demonstrações das Mutações do Patrimônio Social	6
Demonstração do Fluxo de Caixa	7
Demonstração do Valor Adicionado	8
Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis	9

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

À Diretoria da
Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de Itatiba
Itatiba – SP

Opinião com ressalva

Examinamos as demonstrações contábeis da **Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de Itatiba**, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2016, e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

Em nossa opinião, exceto pelos possíveis efeitos do assunto descrito na seção a seguir intitulada “Base para opinião com ressalva”, 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 Itatiba**, 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 com ressalva

Ativo Imobilizado: A **Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de Itatiba** contabilizou até 2002 o seu ativo imobilizado com base no valor original de custo, sem registrar a correção monetária ou reconhecer a depreciação devida ao desgaste pelo uso. A partir de 2003, a entidade passou a depreciar os bens adquiridos desde 01.º de janeiro de 2.002. Pelo fato da Entidade não manter controle individualizado para os seus bens, não foi possível determinar os efeitos da adoção desta política sobre as demonstrações contábeis auditadas em 31 de dezembro de 2016.

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 de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião com ressalva.

Ênfase

Contas a receber: Conforme mencionado na nota explicativa nº 08, foram apropriados valores a receber pela Entidade, referente a serviços prestados para a Prefeitura Municipal de Itatiba no montante de R\$ 10.757.539 no realizável a longo prazo, em virtude de que essa cobrança se encontra suspensa pelo prazo de 14 meses a partir de 30 de março de 2017, face ao acordo firmado com a interveniência do Ministério Público do Trabalho. Assim, a realização desse valor ficará sujeita às negociações que forem estabelecidas entre as partes. Nossa opinião não está ressalvada em relação a esse assunto.



Outros assuntos

Demonstração do valor adicionado: Adicionalmente, examinamos a Demonstração do Valor Adicionado referente ao exercício findo em 31 de dezembro de 2016, a qual está sendo apresentada com o propósito de permitir análises adicionais, não sendo requerida como parte das Demonstrações Contábeis básicas. Essa demonstração foi submetida aos mesmos procedimentos de auditoria descritos anteriormente e, em nossa opinião exceto pelo efeito de possíveis ajustes decorrentes do descrito no parágrafo “Base para opinião com ressalva”, está adequadamente apresentada em todos os aspectos relevantes, em relação às Demonstrações Contábeis tomadas em conjunto.

Responsabilidade da administração sobre as demonstrações contábeis

A administração da Entidade é responsável pela elaboração e adequada apresentação dessas demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil 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 administração da Entidade são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações contábeis.

Responsabilidade dos auditores independentes

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.
- Obtivemos 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.

São Paulo, 19 de abril de 2017.

Cokinós & Associados
COKINOS & ASSOCIADOS
Auditores Independentes S/S
CRC-2SP 15.753/O-0


EDSON JOSÉ DA SILVA
Contador
CRC-1SP251.112/O-9
CNAI nº 2211

IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE ITATIBA

CNPJ/MF: 50.119.586/0001-31

BALANÇO PATRIMONIAL

Em reais (centavos omitidos)

	31/12/16	31/12/15	PASSIVO	31/12/16	31/12/15
ATIVO					
CIRCULANTE	11.699.072	15.993.392	CIRCULANTE	7.799.204	12.554.546
Caixa e bancos (nota n.º 4 a)	302.197	805.193	Fornecedores (nota n.º 12)	2.735.085	2.526.921
Aplicações financeiras (nota n.º 4 b)	5.507.011	4.988.855	Obrigações trabalhistas	1.345.188	1.308.192
Créditos a receber (nota n.º 5)	4.353.716	8.986.087	Obrigações previdenciárias	386.215	390.725
Adiantamentos efetuados (nota n.º 6)	732.214	520.827	Provisão de férias e encargos sociais	2.322.350	2.213.153
Estoques (nota n.º 7)	748.547	677.560	Obrigações tributárias	301.494	294.311
Despesas antecipadas	10.808	9.957	Serviços de terceiros	41.787	19.507
Outros créditos	44.578	4.913	Verbas a aplicar (nota n.º 13)	-	5.511.821
			Contas a pagar	202.665	4.925
			Provisão para contingências (nota n.º 14)	215.000	50.000
			Empréstimos e financiamentos (nota n.º 11)	249.420	234.991
NÃO CIRCULANTE	22.218.561	14.253.214	NÃO CIRCULANTE	409.600	2.598.985
Realizável a Longo Prazo (nota n.º 8)	8.493.631	121.966	Provisão para contingências (nota n.º 14)	289.600	2.283.000
Imobilizado (nota n.º 9)	13.724.930	14.131.248	Empréstimos e financiamentos (nota n.º 11)	120.000	280.000
Intangível (nota n.º 10)	-	-	Receitas diferidas	-	35.984
TOTAL DO ATIVO	33.917.634	30.246.606	PATRIMÔNIO LÍQUIDO (nota n.º 15)	25.708.829	15.093.076
			TOTAL DO PASSIVO	33.917.634	30.246.606

Benedito Netto
Provedor

Francisco de Assis Franchi
CT-CRC n.º 1SP117850/O-8

As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis

189

IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE ITATIBA

CNPJ/MF: 50.119.585/0001-31

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

Em reais (centavos omitidos)

	31/12/16	31/12/15
RECEITAS OPERACIONAIS BRUTAS	69.066.531	55.141.779
Receitas de atividades assistenciais	64.883.699	52.363.571
Receitas operacionais	63.992.852	51.678.487
S.U.S. - Sistema Único de Saúde (nota n.º 17.1)	1.450.780	812.989
Convênios (nota n.º 17.2)	61.661.304	49.988.230
Particulares	880.767	877.267
Outras receitas operacionais	890.847	685.084
Subvenção Municipal (nota n.º 18)	586.915	128.000
Subvenção Estadual (nota n.º 18)	180.634	464.611
Subvenção Integra SUS (nota n.º 18)	123.298	92.473
Receitas financeiras, patrimoniais e extraordinárias	4.405.900	3.000.309
Receitas Financeiras	1.188.831	1.190.662
Outras Receitas (nota n.º 19)	2.741.991	1.279.714
Serviços voluntários (nota n.º 23)	475.078	529.933
Deduções das Receitas	(223.068)	(222.101)
Impostos incidentes	(223.068)	(222.101)
DESPESAS OPERACIONAIS	(63.852.599)	(59.942.111)
Despesas com atividades assistenciais	(60.521.338)	(58.113.057)
Despesas com pessoal	(27.328.509)	(26.285.642)
Despesas administrativas e gerais	(1.391.317)	(1.535.154)
Despesas gerais Morungaba	(2.820.641)	(2.516.043)
Serviços prestados por terceiros	(19.543.133)	(18.460.946)
Medicamentos e Materiais	(7.393.572)	(7.477.667)
Despesas com manutenção	(868.874)	(727.941)
Despesas com depreciação / Amortização	(1.126.595)	(1.089.057)
Despesas com depreciação / Amortização	(10.100)	(8.608)
Impostos e taxas	(38.598)	(11.998)
Outras despesas operacionais	(3.331.260)	(1.829.055)
Despesas financeiras	(31.801)	(31.017)
Serviços voluntários (nota n.º 23)	(475.078)	(529.933)
Provisões	(2.824.382)	(1.268.105)
SUPERÁVIT (DÉFICIT) DO EXERCÍCIO	5.213.933	(4.800.332)

Benedito Netto
ProvedorFrancisco de Assis Franchi
CT-CRC n.º 1SP117850/O-8

As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis

IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE ITATIBA
CNPJ/MF: 50.119.585/0001-31
DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO NO EXERCÍCIO
Em reais (centavos omitidos)

	<u>31/12/16</u>	<u>31/12/15</u>
Patrimônio social		
No início do exercício	15.093.076	19.893.407
Ajustes de exercícios (nota nº 25)	5.401.821	-
Superávit do exercício	<u>5.213.933</u>	<u>(4.800.332)</u>
No final do exercício	<u>25.708.829</u>	<u>15.093.076</u>

Benedito Netto
Provedor

Francisco de Assis Franchi
CT-CRC n.º 1SP117850/O-8

As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis

IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE ITATIBA

CNPJ/MF: 50.119.585/0001-31

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA

Em reais (centavos omitidos)

	<u>31/12/16</u>	<u>31/12/15</u>
ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Superavit/Deficit Líquido	<u>5.213.933</u>	<u>(4.800.332)</u>
AJUSTES		
Depreciação	1.126.595	1.089.057
Ajustes na conta de depreciação	10.100	-
Ajustes de exercícios anteriores	5.401.821	-
Provisão de contingências	(1.828.400)	741.952
Doações para investimentos	-	8.608
	<u>4.710.115</u>	<u>1.839.618</u>
VARIAÇÕES NOS ATIVOS E PASSIVOS		
Contas a receber	4.632.370	(2.901.972)
Adiantamentos	(211.387)	332.397
Estoques	(70.987)	(63.797)
Despesas antecipadas	(851)	(888)
Outros créditos	(39.665)	3.649
Depósitos judiciais	(8.371.665)	-
Fornecedores	208.164	368.470
Obrigações trabalhistas	36.996	96.715
Obrigações sociais	(4.510)	59.090
Provisão de férias	109.197	292.535
Obrigações tributárias	7.182	70.309
Serviços de terceiros	22.280	(19.841)
Verbas a aplicar	(5.511.821)	5.397.870
Contas a pagar	197.740	4.925
Receitas diferidas	(35.984)	-
	<u>(9.032.940)</u>	<u>3.639.464</u>
Caixa líquido gerado nas atividades operacionais	891.108	678.750
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Aquisições de bens no imobilizado ao custo	(730.377)	(1.626.092)
Aumento/diminuição do realizável a longo prazo	-	(33.767)
Aumento/Diminuição do exigível a longo prazo	-	(158.108)
Caixa líquido consumido nas atividades de investimento	(730.377)	(1.817.967)
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Diminuição de empréstimos de curto prazo	(145.571)	-
Caixa Líquido consumido nas Atividades de Financiamento	(145.571)	-
Variação de caixa e equivalentes de caixa	<u>15.161</u>	<u>(1.139.217)</u>
Saldo de caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	5.794.048	6.933.265
Saldo de caixa e equivalentes de caixa no final do exercício	<u>5.809.209</u>	<u>5.794.048</u>
Variação de caixa e equivalentes de caixa	<u>15.161</u>	<u>(1.139.217)</u>

As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis



IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE ITATIBA

C.N.P.J. Nº 50.119.585/0001-31

DEMONSTRAÇÃO DO VALOR ADICIONADO

Em reais (centavos omitidos)

	<u>31/12/16</u>	<u>31/12/15</u>
RECEITAS OPERACIONAIS BRUTAS	67.625.691	53.643.285
Com assistência médica hospitalar	63.992.852	51.678.487
Com subvenções	890.847	685.084
Outras receitas	2.741.991	1.279.714
INSUMOS ADQUIRIDOS DE TERCEIROS	34.841.918	31.985.856
Materiais consumidos	7.393.572	7.477.667
Serviço de terceiros e outros	27.448.347	24.508.189
VALOR ADICIONADO BRUTO	32.783.772	21.657.429
RETENÇÕES	1.136.695	1.097.665
Depreciação / Amortização	1.136.695	1.097.665
VALOR ADICIONADO LÍQUIDO PRODUZIDO PELA ENTIDADE	31.647.078	20.559.764
VALOR ADICIONADO RECEBIDO EM TRANSFERÊNCIA	1.188.831	1.190.662
Receitas financeiras	1.188.831	1.190.662
VALOR ADICIONADO TOTAL A DISTRIBUIR	32.835.909	21.750.426
DISTRIBUIÇÃO DO VALOR ADICIONADO	32.835.909	21.750.426
Pessoal e encargos	27.328.509	26.285.642
Impostos, taxas e contribuições	261.666	234.099
Juros, aluguéis, royalties	31.801	31.017
Superávit (déficit) do exercício	5.213.933	(4.800.332)

Benedito Netto
ProvedorFrancisco de Assis Franchi
CT-CRC n.º 1SP117850/O-8

As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis

IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE ITATIBA

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016 E DE 2015

Em reais (centavos omitidos)

1. A ENTIDADE

a. Reconhecimento de utilidade pública:

A Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de Itatiba, fundada em 1º de janeiro de 1899, é uma entidade civil de direito privado e caráter filantrópico, beneficente, de fins não lucrativos, não distribui resultados, dividendos, bonificações, participações ou parcelas de seu patrimônio, sob nenhuma forma ou pretexto, reconhecida de utilidade pública pelas autoridades federais, estaduais e municipais, considerando o Parecer Técnico 211/2017-CGCER/DCEBAS/SAS/MS constante do Processo nº 25000.111372/2016-67, que concluiu terem sido atendidos os requisitos constantes da Portaria nº 834/GM/MS de 26/04/2016 do Decreto nº 8.242 de 23/05/2014 e da Lei nº 12.101 de 27/11/2009, sendo deferida a Concessão do Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social com validade pelo período compreendido de 10/03/2017 a 10/03/2020.

b. Áreas de atuação

A Irmandade tem por objetivo o exercício da caridade e da misericórdia, para socorro e a assistência aos enfermos, idosos, inválidos e desamparados; para isso, assim como para a formação da juventude, manter hospitais, sanatórios, asilos, escolas, creches e unidades afins, podendo celebrar acordos e convênios, também para a prestação de serviços remunerados, aplicando integralmente suas rendas, recursos e eventual resultado operacional na manutenção e desenvolvimento dos seus objetivos institucionais, no território nacional.

A Irmandade, para a realização de seus fins, mantém o Hospital Geral denominado Santa Casa de Misericórdia de Itatiba, podendo criar, no futuro, outros institutos de assistência e de hospitalização, escolas ou cursos que julgar conveniente.

O Hospital, assim como seu corpo clínico se regerá, segundo Regimento interno por eles próprios elaborados, e, aprovado pelo Conselho Regional de Medicina e sancionado pela Mesa Administrativa.

A Irmandade não remunera, nem concede vantagens ou benefícios por qualquer forma ou título a seus diretores, irmãos, conselheiros, sócios, instituidores, benfeitores ou equivalente.

c. Da manutenção

O hospital tem como fontes de renda a prestação de serviços a pacientes SUS, de convênios particulares e através de subvenções governamentais, donativos oriundos da comunidade, de empresas, instituições e de pessoas físicas.

2. PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

2.1. Declaração de conformidade: As demonstrações contábeis foram elaboradas e estão sendo apresentadas em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil, as quais abrangem: a Legislação Societária, os Pronunciamentos, as Orientações e as Interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) e as normas emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), e em especial pela Resolução nº 1.409/12 de 21/09/12, que aprovou a Norma ITG 2002 – relativa a Entidades Sem Finalidade de Lucros, e foram autorizadas para emissão em 10/03/2017.

IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE ITATIBA

2.2. Bases para elaboração das demonstrações contábeis: As demonstrações contábeis são apresentadas em Reais, que é a moeda funcional da Entidade e foram elaboradas com base no custo histórico e ativos financeiros disponíveis para venda, exceto se indicado de outra forma, conforme práticas contábeis descritas a seguir.

As demonstrações contábeis referentes a 31 de dezembro de 2015, divulgada para fins de comparabilidade, foram reclassificadas, quando aplicável, para fins de melhor apresentação.

- a. Contas de resultado: o regime contábil para apropriação das receitas e despesas é o de competência, exceto para as subvenções e doações que são reconhecidas pelo regime de caixa;
- b. Ativo circulante e não circulante: registrados pelo valor de realização acrescido dos rendimentos incorridos até a data do balanço quando aplicável;
- c. Ativo imobilizado: composto dos bens próprios, registrados ao custo histórico mais as adições e baixas ocorridas até a data do balanço. Até o exercício de 2002, não era prática de a Entidade registrar os desgastes de seus bens através de depreciações, procedimento adotado a partir do exercício de 2.003, nos limites estabelecidos pelo RIR/99;
- d. Ativo intangível: Foram registrados os direitos que tenham por objeto bens incorpóreos destinados à manutenção da entidade ou exercidos com essa finalidade;
- e. Passivo circulante e não circulante: demonstrados pelos valores conhecidos e calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos incorridos;
- f. Provisão de férias e encargos: Foram calculadas com base nos direitos adquiridos pelos empregados até a data do balanço, e incluem os encargos sociais correspondentes.
- g. Uso de estimativa: A preparação das demonstrações contábeis requer que a Administração efetue estimativas e adote premissas, no seu melhor julgamento possível, que podem afetar os montantes apresentados de ativos e passivos, assim como os valores de receitas, custos e despesas. Os valores efetivos podem ser diferentes daqueles estimados.

3. CONCESSÃO DE GRATUIDADES (não auditado)

Foram concedidas com observância do limite mínimo fixado pelo Artigo 4º, Inciso II da Lei n.º 12.101, de 27/11/2009, conforme demonstrativo comparativo extra-contábil, indicado abaixo:

Demonstrativo de Gratuidades e Beneficências

Atendimentos	Quantidade	%	Quantidade	%
	2016		2015	
Internações SUS	5.058	72	4.626	69
Internações Outros Convênios	1.973	28	2.118	31
Total	7.031	100	6.744	100
Consultas SUS	103.679	76	111.167	75
Consultas Outros Convênios	33.392	24	36.541	25
Total	137.071	100	147.708	100

4. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

a) Caixa e Bancos

Compreendem os saldos de caixa e depósitos bancários à vista.

IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE ITATIBA

8. REALIZÁVEL A LONGO PRAZO

Os valores a receber classificados no longo prazo estão substancialmente representados por serviços prestados para a Prefeitura Municipal de Itatiba (S.U.S) e por depósitos judiciais.

Descrição	31/12/16	31/12/15
S.U.S. (*)	10.757.539	-
Menos: Provisão para perdas	(2.422.867)	-
Total de créditos a receber	8.334.672	-
Depósitos Judiciais	71.274	61.918
Depósitos Trabalhistas	70.190	59.383,00
Bloqueio Judicial Bancário	17.495	665,00
Total de depósitos judiciais	158.959	121.966
Total Geral	8.493.631	121.966

(*) Sobre os valores a receber referentes ao S.U.S. a Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de Itatiba firmou um acordo através do processo 000592.2017.15.000/0-17 junto ao Ministério Público do Trabalho de não efetuar a cobrança do referido crédito em face da Prefeitura de Itatiba pelo prazo de 14 meses a contar a partir de 30/03/2017.

9. IMOBILIZADO

Demonstrado com base no valor original de custo:

Descrição	31/12/16	31/12/15
BENS DE FORMAÇÃO		
Imobilizado em andamento	8.638.848	8.518.483
Sub-Total	8.638.848	8.518.483
BENS DE USO		
Imóveis	413.498	413.498
Instalações	281.121	281.121
Móveis e utensílios	1.126.655	1.122.505
Equipamentos Radiológicos	3.251.784	3.251.784
Veículos	642.084	392.084
Equipamentos de informática	678.807	670.927
Equipamentos Médicos e Hospitalares	5.954.933	5.606.951
Sub-Total	12.348.882	11.738.870
Depreciação acumulada	(7.262.800)	(6.126.105)
Total do Imobilizado	13.724.930	14.131.248

A movimentação do imobilizado está demonstrada a seguir:

IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE ITATIBA

	2016	2015
Saldos no início do exercício	14.131.248	13.602.821
Adições		
Máquinas e Equipamentos	73.609	-
Móveis e utensílios	4.150	154.789
Equipamentos de informática	7.880	799
Equipamentos Médicos e Hospitalares	274.373	1.005.525
Veículos	250.000	-
Imobilizado em andamento	120.365	464.979
Depreciações	(1.136.695)	(1.097.665)
Saldos no fim do exercício	13.724.930	14.131.248

10. INTANGÍVEL

Abrange ativos incorpóreos, classificados conforme pronunciamento CPC 04, aprovado pelas NBC T.19.8, Resolução CFC n.º 1.139/08, e NBC T.19.8 – IT 1 – Resolução CFC n.º 1.140/08.

Descrição	31/12/16	31/12/15
Sistemas de Informática	70.000	70.000
Amortização (20%) AA	(70.000)	(70.000)
Total do Diferido	-	-

11. EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS

Saldos compostos basicamente como segue:

Descrição	31/12/16	31/12/15
Empréstimos – BNDES – Curto prazo	160.000	160.000
Repasse empréstimos funcionários	89.420	74.990
Curto prazo	249.420	234.990
Empréstimos – BNDES - Longo prazo	120.000	280.000
Longo prazo	120.000	280.000
Total Geral	369.420	514.990

A Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de Itatiba efetivou FINAME-FIN MAQ EQUIP (BNDES), junto ao Banco Santander Agência: 0216 Conta Corrente: 13.000036-8 para aquisição de Maquinas e Equipamentos Hospitalares;

- Prazo: 60 com 6 meses de carência
- Taxa de juros anual: 3,05% a.a
- Valor Financiado: 720.000,00 em 09/12/13

12. FORNECEDORES

Saldos compostos basicamente como segue:

Descrição	31/12/16	31/12/15
Fornecedores	957.567	998.304
Clínicas médicas	1.777.518	1.528.617
Total	2.735.085	2.526.921

IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE ITATIBA

13. VERBAS A APLICAR

Refere-se a recursos recebidos para investimentos e custeio como segue:

Descrição	31/12/16	31/12/15
Convênio de Assist. à Saúde	-	5.401.821
Convênio Nº 345/2015 - Investimento	-	110.000
Total	-	5.511.821

14. PROVISÃO PARA CONTINGÊNCIAS

A Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de Itatiba possuía ao final do exercício, contingências conforme segue:

Descrição	31/12/16	31/12/15
Reclamações trabalhista	140.000	50.000
Processos cíveis	75.000	-
Contingências no passivo circulante	215.000	50.000
Reclamações trabalhista	-	179.000
Processos cíveis	289.600	2.104.000
Contingências no longo prazo	289.600	2.283.000
Total	504.600	2.333.000

De acordo com avaliação da assessoria jurídica da Entidade sobre os processos em andamento, algumas ações não procedem, portanto existem possibilidades de sentenças favoráveis ao Hospital. Outras ações, caso perdidas, segundo estimativa, ocorrerão em montantes menores do que os valores reclamados. Baseado na opinião de seus consultores jurídicos, a Santa Casa constituiu provisão para processos judiciais, cuja probabilidade de perdas é considerada como provável.

Outros processos avaliados pelos assessores jurídicos como sendo de risco possível sem mensuração com suficiente segurança, no montante de R\$ 1.458.114 em 2016, para os quais nenhuma provisão foi constituída tendo em vista que as práticas contábeis adotadas no Brasil não requerem sua contabilização.

15. PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Apresentado em valores atualizados e compreende o Patrimônio Social inicial acrescido dos *Superávits* ou diminuído dos *Déficits* e ajustes ocorridos.

Em 2016 o valor do patrimônio líquido apresentado é de R\$ 25.708.829 e superávit de R\$ 5.213.933. Em 2015 o patrimônio líquido era de R\$ 15.093.076.

16. SEGUROS

A Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de Itatiba mantém apólices para cobertura de seguros em montantes julgados suficientes para cobrir sinistros dos seus bens patrimoniais.

IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE ITATIBA

17. RECEITAS

No decorrer do exercício de 2016 foram apropriados nas suas respectivas competências os seguintes recursos:

17.1. Programas

Descrição	31/12/16	31/12/15
Programa de reestruturação	1.151.709	575.523
P.S. Emergência / Rede Cegonha / UTI	316.621	237.466
Glosas	(17.550)	-
Total	1.450.780	812.989

17.2. Convênios

Descrição	31/12/16	31/12/15
Convênio municipal	13.383.900	13.062.419
Convênio municipal – SUS	27.528.036	15.300.000
Convênio municipal – hemodiálise	2.786.610	1.123.763
Convênios particulares	18.359.995	20.790.777
Glosas	(397.236)	(288.729)
Total	61.661.304	49.988.230

18. VERBAS E SUBVENÇÕES RECEBIDAS

Principais recursos recebidos da Prefeitura Municipal, do Estado e do Governo Federal para auxílio de Custeio e Investimentos da Entidade durante o exercício:

	31/12/16	31/12/15
Subvenção Municipal	586.915	128.000
Custeio	586.915	128.000
Subvenção Estadual	180.634	464.611
Contribuição Solidarietà – Pró Santa Casa	116.217	403.184
Contratualização	64.417	61.427
Subvenção Federal	123.298	92.473
Integra SUS	123.298	92.473
Total de verbas e subvenções	890.847	685.084

19. OUTRAS RECEITAS (INCLUI DOAÇÕES RECEBIDAS)

Este item inclui as doações e as receitas diversas.

Descrição	31/12/16	31/12/15
Doações de bens e materiais	35.984	7.444
Doações em espécie	7.200	8.402
Sub-Total	43.184	15.846
Receitas diversas	2.698.807	1.263.868
Total Outras Receitas	2.741.991	1.279.714

IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE ITATIBA

20. ISENÇÕES PREVIDENCIÁRIAS USUFRUÍDAS

Em atendimento ao Parágrafo 2º, Artigo 11º da Lei n.º 12.101, de 27/11/2009, são demonstradas a seguir, os valores relativos às isenções previdenciárias, como se devidas fossem e gozadas durante o exercício:

Descrição	31/12/16	31/12/15
Ordenados e salários	22.376.685	20.961.818
Percentual de contribuição devida (*)	28,80%	28,80%
Subtotal	6.444.485	6.037.004
Serviços prestados por pessoas físicas	183.757	202.195
Percentual de contribuição devida	20,00%	20,00%
Subtotal	36.751	40.439
Total devido caso a entidade não gozasse de isenção	6.481.236	6.077.443

(*) INSS 20%, FPAS 8,8%.

21. RECURSOS

Os recursos da entidade foram aplicados em suas finalidades institucionais em conformidade com seu Estatuto Social, demonstrados pelas despesas (custeio) e investimentos patrimoniais.

22. RECEITAS E DESPESAS

As receitas da entidade são apuradas através de comprovantes de recebimentos, entre eles, avisos bancários, recibos e outros. As receitas estão apuradas excetuando-se as inadimplências e/ou valores considerados incobráveis as despesas são apuradas através de notas fiscais, recibos, contratos e em conformidade com as exigências legais e fiscais.

23. SERVIÇOS VOLUNTÁRIOS

Atendendo a Resolução CFC Nº 1.409, de 21 de setembro de 2012 aprovando a NBC ITG 2002 – Entidade sem Finalidade de Lucros, onde interpreta que o trabalho voluntário deve ser reconhecido pelo valor justo da prestação do serviço como se tivesse ocorrido o desembolso financeiro, foram levantados os trabalhos voluntários tomados pela Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de Itatiba.

O montante foi apurado com base nos apontamentos de presença das horas de reuniões e participação de eventos da Governança (Conselhos de Administração e Fiscal) sem qualquer tipo de remuneração.

Em 31 de dezembro de 2016 a Entidade registrou o montante de R\$ 475.078. (R\$ 529.933 em 31 de dezembro de 2015)

24. EVENTOS SUBSEQUENTES

Conforme Termo de Transação nº 000592.2017.15.000/0-17, firmado em 30 de Março de 2017, entre a Prefeitura Municipal de Itatiba e a Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de Itatiba e ora referendado pelo Ministério Público do Trabalho, em virtude do encerramento do contrato de gestão do PSF (Programa da Saúde da Família), ficou acordado o pagamento de rescisões trabalhistas no montante de R\$ 4.326.363, sendo R\$ 3.309.999 a ser pago pela Prefeitura Municipal de Itatiba, e R\$ 1.016.363 a ser pago pela Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de Itatiba, divididos em 6 (seis) parcelas mensais a partir do dia 10 de abril de 2017.

IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE ITATIBA

25. AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES

Em consonância com o CPC 23 - “Políticas Contábeis, Mudanças de Estimativa e Retificação de Erro”, foi corrigido o saldo referente a receita de competência de 2015, no montante de R\$ 5.401.821, que ora havia sido registrado na conta de verbas a aplicar no passivo circulante.

Administração

Sr. Benedito Netto
PROVEDOR

Francisco de Assis Franchi
Contador
CRC-1SP117.850/O-8

IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE ITATIBA

CNPJ/MF: 50.119.585/0001-31

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

Em reais (centavos omitidos)

	<u>31/12/16</u>	<u>31/12/15</u>
RECEITAS OPERACIONAIS BRUTAS	69.066.531	55.141.779
Receitas de atividades assistenciais	64.883.699	52.363.571
Receitas operacionais	63.992.852	51.678.487
S.U.S. - Sistema Único de Saúde (nota n.º 17.1)	1.450.780	812.989
Convênios (nota n.º 17.2)	61.661.304	49.988.230
Particulares	880.767	877.267
Outras receitas operacionais	890.847	685.084
Subvenção Municipal (nota n.º 18)	586.915	128.000
Subvenção Estadual (nota n.º 18)	180.634	464.611
Subvenção Inteira SUS (nota n.º 18)	123.298	92.473
Receitas financeiras, patrimoniais e extraordinárias	4.405.900	3.000.309
Receitas Financeiras	1.188.831	1.190.662
Outras Receitas (nota n.º 19)	2.741.991	1.279.714
Serviços voluntários (nota n.º 23)	475.078	529.933
Deduções das Receitas	(223.068)	(222.101)
Impostos incidentes	(223.068)	(222.101)
DESPESAS OPERACIONAIS	(63.852.599)	(59.942.111)
Despesas com atividades assistenciais	(60.521.338)	(58.113.057)
Despesas com pessoal	(27.328.509)	(26.285.642)
Despesas administrativas e gerais	(1.391.317)	(1.535.154)
Despesas gerais Morungaba	(2.820.641)	(2.516.043)
Serviços prestados por terceiros	(19.543.133)	(18.460.946)
Medicamentos e Materiais	(7.393.572)	(7.477.667)
Despesas com manutenção	(868.874)	(727.941)
Despesas com depreciação / Amortização	(1.126.595)	(1.089.057)
Despesas com depreciação / Amortização	(10.100)	(8.608)
Impostos e taxas	(38.598)	(11.998)
Outras despesas operacionais	(3.331.260)	(1.829.055)
Despesas financeiras	(31.801)	(31.017)
Serviços voluntários (nota n.º 23)	(475.078)	(529.933)
Provisões	(2.824.382)	(1.268.105)
SUPERÁVIT (DÉFICIT) DO EXERCÍCIO	<u>5.213.933</u>	<u>(4.800.332)</u>

Benedito Netto
ProvedorFrancisco de Assis Franchi
CT-CRC n.º 1SP117850/O-8

As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis

IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE ITATIBA

Descrição	31/12/16	31/12/15
Caixa	15.848	49.819
Bancos – sem restrições	286.349	755.358
Bancos – com restrições	-	16
Total geral	302.197	805.193

b) Aplicações financeiras

Referem-se, substancialmente a aplicações financeiras de curto prazo em fundos de investimentos (FIF) e certificados de depósitos bancários (CDB) assim distribuídos:

Descrição	Tipo	31/12/16	31/12/15
Santander Banespa	CDB/RDB	4.121.832	3.406.179
Banco Itaú	CDB/RDB	624.519	555.825
Banco Sicredi		760.660	1.026.851
Sub-total (sem restrição)		5.507.011	4.988.855
Total Geral		5.507.011	4.988.855

5. CRÉDITOS A RECEBER

Os saldos estão representados de valores a receber por serviços prestados, conforme descrito:

Descrição	31/12/16	31/12/15
SUS	-	5.401.821
Convênios particulares	3.313.304	2.453.005
Convênios públicos	1.148.540	1.394.418
Menos: Provisão para perdas	(108.128)	(263.157)
Total a receber	4.353.716	8.986.087

6. ADIANTAMENTOS EFETUADOS

Os saldos estão representados de valores a receber por serviços prestados, conforme descrito:

Descrição	31/12/16	31/12/15
Adiantamentos a Fornecedores	492.974	136.099
Adiantamentos de Serviços	22.919	165.885
Adiantamentos p/Aquisição de Imobilizado	-	19.711
Adiantamentos a Funcionários	216.321	199.132
Total a receber	732.214	520.827

7. ESTOQUES

Os estoques existentes em 31 de dezembro estão valorizados pelo custo médio e não superam o valor de mercado, assim discriminado:

Descrição	31/12/16	31/12/15
Medicamentos	310.063	294.377
Materiais	288.519	288.329
Demais estoques	149.965	94.854
Total	748.547	677.560