

IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE ITATIBA

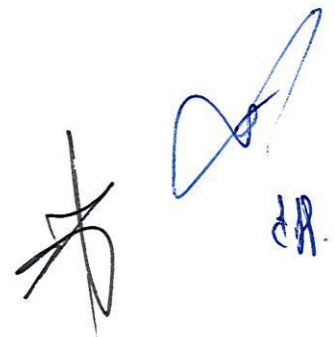
C.N.P.J. Nº 50.119.585/0001-31

Demonstrações contábeis correspondentes aos exercícios
findos em 31 de dezembro de 2017 e de 2016

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 2017, 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 2017, 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.

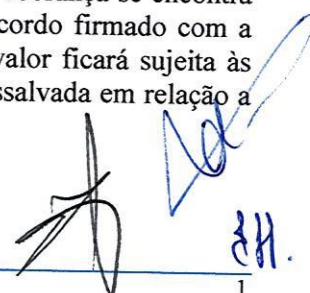
Base para opinião com ressalva

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 2017.

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

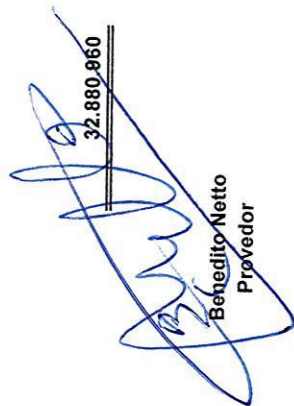
Contas a receber: Conforme mencionado na nota explicativa nº 08, foram apropriados valores a receber pela Entidade, referente a serviços prestados para a Prefeitura Municipal de Itatiba no montante de R\$ 7.557.172 no realizável a longo prazo, em virtude de que essa cobrança se encontra suspensa pelo 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.



IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE ITATIBA
 CNPJ/MF: 50.119.585/0001-31
BALANÇO PATRIMONIAL
 Em reais (centavos omitidos)

ATIVO		<u>31/12/17</u>	<u>31/12/16</u>	PASSIVO		<u>31/12/17</u>	<u>31/12/16</u>
CIRCULANTE		12.064.216	11.699.072	CIRCULANTE		7.188.470	7.799.204
Caixa e bancos (nota n.º 4 a)		56.817	302.197	Fornecedores (nota n.º 12)		3.234.942	2.735.085
Aplicações financeiras (nota n.º 4 b)		973.139	5.507.011	Obrigações trabalhistas (nota n.º 13)		1.143.589	1.434.608
Créditos a receber (nota n.º 5)		9.466.964	4.353.716	Obrigações previdenciárias (nota n.º 14)		326.748	386.215
Adiantamentos efetuados (nota n.º 6)		621.977	732.214	Provisão de férias e encargos sociais		1.676.988	2.322.350
Estoques (nota n.º 7)		884.072	748.547	Obrigações tributárias (nota n.º 15)		179.076	301.494
Despesas antecipadas		11.415	10.808	Serviços de terceiros		11.442	41.787
Outros créditos		49.833	44.578	Verbas a aplicar (nota n.º 16.1)		1.090	-
				Contas a pagar		159.975	202.665
				Provisão para contingências (nota n.º 17)		334.620	215.000
				Empréstimos e financiamentos (nota n.º 11)		120.000	160.000
NÃO CIRCULANTE		20.816.744	22.218.561	NÃO CIRCULANTE		442.410	409.600
Realizável a Longo Prazo (nota n.º 8)		7.701.872	8.493.631	Provisão para contingências (nota n.º 17)		143.500	289.600
Imobilizado (nota n.º 9)		13.114.872	13.724.930	Empréstimos e financiamentos (nota n.º 11)		-	120.000
Intangível (nota n.º 10)		-	-	Recursos aplicados em ativo permanente (nota n.º 16.2)		298.910	-

TOTAL DO ATIVO	32.880.960	33.917.634	PATRIMÔNIO LÍQUIDO (nota n.º 18)	25.250.080	25.708.829
			TOTAL DO PASSIVO	32.880.960	33.917.634


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 RESULTADO DO EXERCÍCIO

Em reais (centavos omitidos)

	31/12/17	31/12/16
RECEITAS OPERACIONAIS BRUTAS	58.708.661	69.066.531
Receitas de atividades assistenciais	54.404.330	64.883.699
Receitas operacionais	54.094.351	63.992.852
S.U.S. - Sistema Único de Saúde (nota n.º 20.1)	1.468.330	1.450.780
Convênios (nota n.º 20.2)	51.908.670	61.661.304
Particulares	717.350	880.767
Outras receitas operacionais	309.979	890.847
Subvenção Municipal (nota n.º 21)	48.480	586.915
Subvenção Estadual (nota n.º 21)	138.201	180.634
Subvenção Integra SUS (nota n.º 21)	123.298	123.298
Receitas financeiras, patrimoniais e extraordinárias	4.310.887	4.405.900
Receitas Financeiras	572.379	1.188.831
Outras Receitas (nota n.º 22)	3.569.130	2.741.991
Serviços voluntários (nota n.º 26)	169.379	475.078
Deduções das Receitas	(6.556)	(223.068)
Impostos incidentes	(6.556)	(223.068)
DESPESAS OPERACIONAIS	(59.167.410)	(63.852.599)
Despesas com atividades assistenciais	(56.735.155)	(60.521.338)
Despesas com pessoal	(20.672.952)	(27.328.509)
Despesas administrativas e gerais	(993.423)	(1.391.317)
Despesas gerais Morungaba	(1.094.778)	(2.820.641)
Despesas gerais UPA	(3.761.245)	-
Serviços prestados por terceiros	(20.901.496)	(19.543.133)
Medicamentos e Materiais	(7.388.121)	(7.393.572)
Despesas com manutenção	(870.633)	(868.874)
Despesas com depreciação / Amortização	(1.025.563)	(1.136.695)
Impostos e taxas	(26.945)	(38.598)
Outras despesas operacionais	(2.432.255)	(3.331.260)
Despesas financeiras	(372.689)	(31.801)
Serviços voluntários (nota n.º 26)	(169.379)	(475.078)
Provisões	(1.890.188)	(2.824.382)
SUPERÁVIT (DÉFICIT) DO EXERCÍCIO	(458.749)	5.213.933

Benedito Netto
Provedor

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

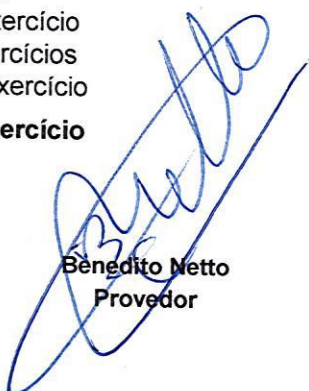
As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis

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

Patrimônio social

No início do exercício
 Ajustes de exercícios
 Superávit do exercício

No final do exercício



Benedito Netto
 Provedor

<u>31/12/17</u>	<u>31/12/16</u>
25.708.829	15.093.076
-	5.401.821
(458.749)	5.213.933
<u>25.250.080</u>	<u>25.708.829</u>



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

12. FORNECEDORES

Saldos compostos basicamente como segue:

Descrição	31/12/17	31/12/16
Fornecedores	1.210.049	957.567
Clínicas médicas	2.024.893	1.777.518
Total	3.234.942	2.735.085

13. OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS

Descrição	31/12/17	31/12/16
Salários a pagar	1.056.197	1.323.947
Rescisões a pagar	1.840	1.840
Pensão alimentícia	2.178	4.706
Contribuições sindicais	13.119	14.695
Repasse empréstimos de funcionários	70.255	89.420
Total	1.143.589	1.434.608

14. OBRIGAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS

Descrição	31/12/17	31/12/16
INSS a recolher	120.202	139.587
FGTS a recolher	171.588	216.178
PIS a recolher	21.854	27.448
Outros	13.104	3.002
Total	326.748	386.215

15. OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS

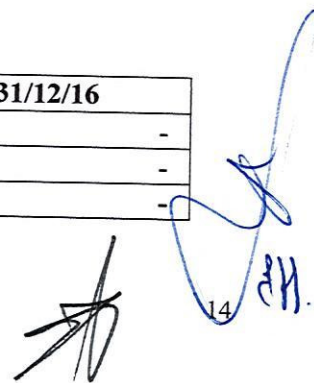
Descrição	31/12/17	31/12/16
IRRF a recolher	93.100	197.921
ISS a recolher	4.313	34.169
Contribuições retidas a recolher	81.663	69.404
Total	179.076	301.494

16. SUBVENÇÕES E ASSISTÊNCIAS GOVERNAMENTAIS A REALIZAR

Referem-se verbas recebidas para investimentos que em conformidade com o CPC 07 –Subvenções e Assistências Governamentais o reconhecimento da receita está sendo efetuado em base sistemática e racional durante a vida útil do ativo.

16.1. Verbas de investimentos e custeio a aplicar.

Subvenções Estaduais	31/12/17	31/12/16
Convênio Nº 833861/2016-Investimento	300.000	-
Valor aplicado	(298.910)	-
Saldo	1.090	-



Handwritten signature and initials, possibly indicating approval or audit.

IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE ITATIBA

20.1. Programas

Descrição	31/12/17	31/12/16
Programa de reestruturação	1.151.709	1.151.709
P.S. Emergência / Rede Cegonha / UTI	316.621	316.621
Glosas	-	(17.550)
Total	1.468.330	1.450.780

20.2. Convênios

Descrição	31/12/17	31/12/16
Convênio municipal – SUS	24.765.874	27.528.036
Convênio municipal – Itatiba	4.700	13.383.900
Convênio municipal – UPA Itatiba	4.030.000	-
Convênio municipal – hemodiálise	2.357.500	2.786.610
Convênio municipal – Morungaba	1.398.480	
Convênios particulares	20.783.169	18.359.995
Glosas	(1.431.053)	(397.236)
Total	51.908.670	61.661.304

21. 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:

	31/12/17	31/12/16
Subvenção Municipal	48.480	586.915
Custeio	48.480	586.915
Subvenção Estadual	138.201	180.634
Contribuição Solidariedade – Pró Santa Casa	104.157	116.217
Contratualização	34.044	64.417
Subvenção Federal	123.298	123.298
Integra SUS	123.298	123.298
Total de verbas e subvenções	309.979	890.847

22. OUTRAS RECEITAS (INCLUI DOAÇÕES RECEBIDAS)

Este item inclui as doações e as receitas diversas.

Descrição	31/12/17	31/12/16
Doações de bens e materiais	-	35.984
Doações em espécie	44.481	7.200
Sub-Total	44.481	43.184
Receitas diversas	3.524.649	2.698.807
Total Outras Receitas	3.569.130	2.741.991

IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE ITATIBA

23. ISENÇÕES PREVIDENCIÁRIAS USUFRUÍDAS

Em atendimento ao Parágrafo 2º, Artigo 11º da Lei nº 12.101, de 27/11/2009, são demonstradas a seguir, os valores relativos às isenções previdenciárias, como devidas fossem e gozadas durante o exercício:

Descrição	2017	2016
Ordenados e salários	17.872.726	22.376.685
Percentual de contribuição devida (*)	28,80%	28,80%
Subtotal	5.147.345	6.444.485
Serviços prestados por pessoas físicas	277.387	183.757
Percentual de contribuição devida	20,00%	20,00%
Subtotal	55.477	36.751
Total devido caso a entidade não gozasse de isenção	5.202.822	6.481.236

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

24. RECURSOS

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

25. 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.

26. SERVIÇOS VOLUNTÁRIOS

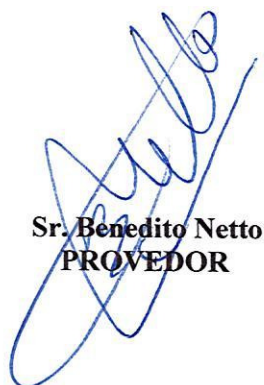
Atendendo a Resolução CFC Nº 1.409, de 21 de Setembro de 2012 aprovando a NBC ITG 2002 – Entidade sem Finalidade de Lucros, onde interpreta que o trabalho voluntário deve ser reconhecido pelo valor justo da prestação do serviço como se tivesse ocorrido o desembolso financeiro, foram levantados os trabalhos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

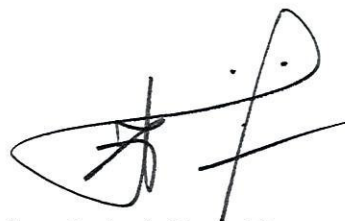
Em 31 de dezembro de 2017 a Entidade registrou o montante de R\$ 169.379. (R\$ 475.078 em 31 de dezembro de 2016)

IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE ITATIBA

Administração



Sr. Benedito Netto
PROVEDOR



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

