

Comunicado

Em conformidade com a Lei Complementar 846, de 04-6-1998

Balço Patrimonial - Ambulatório Médico de Especialidades "Dr.Osmar Almeida Luz" - Ame Fernandópolis - Irmandade da Santa Casa de Andradina

AMBULATÓRIO MÉDICO DE ESPECIALIDADES DE FERNANDÓPOLIS - "DR. OSMAR ALMEIDA LUZ"

(Administrado pela Irmandade da Santa Casa de Andradina) CNPJ (MF) 43.535.210/0010-88

Demonstrações Contábeis**Balço patrimonial para o período findo em 31 de dezembro de 2018 e 2017 (valores expressos em reais)**

Ativo	Notas	2018	2017	Passivo	Notas	2018	2017
Circulante				Circulante			
Disponibilidades	3.1	191.008	282.315	Fornecedores	4.1	26.661	6.827
Adiantamentos	3.2	23.520	16.366	Serviços médicos	4.2	162.869	151.573
Estoques	3.3	21.496	22.109	Obrigações com funcionários	4.3	111.419	116.727
Despesas a Apropriar	3.4	536	3.430	Obrigações sociais	4.4	23.381	28.712
		236.559	324.221	Obrigações fiscais	4.4	26.135	20.380
				Outras obrigações	4.5	5.074	5.988
				Férias e encargos a pagar	4.6	209.669	189.173
						565.208	519.381
Não Circulante				Não Circulante			
Imobilizado	3.5	1.415.913	1.596.433	Receita Diferida	4.6	1.415.913	1.596.433
Imobilizado		1.504.928	1.504.928			1.415.913	1.596.433
(-) Depreciação Acumulada		(1.071.339)	(945.036)				
Benfeitorias Imóv. Terceiros		1.355.428	1.355.428				
(-) Amort. Acum. Benfeitorias		(373.104)	(318.887)				
		1.415.913	1.596.433				
Total do Ativo		1.652.472	1.920.654	Total do Passivo		1.652.472	1.920.654

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA			
PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018 E 2017			
(valores expressos em reais)			
Método Indireto	2018	2017	(Reclassificado)
1 - DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS:			
(A) Resultado Líquido Ajustado			
Superávit/Deficit	(133.488,54)	(195.159,57)	
Depreciação e Amortização	180.519,77	100.793,10	
Receitas Diferidas	(180.519,77)	(100.603,11)	
(=) Resultado Ajustado	(133.488,54)	(194.969,58)	
(B) Acréscimo e Decréscimo do Ativo Circulante			
Creditos a Receber	-	-	
Adiantamentos	(7.153,43)	(16.366,10)	
Estoques	613,16	(22.109,40)	
Despesas a Apropriar	2.894,25	(3.430,32)	
(=) Acréscimo/Decréscimo do Ativo Circulante	(3.646,02)	(41.905,82)	
(C) Acréscimo e Decréscimo do Passivo Circulante			
Fornecedores	19.833,33	6.827,24	
Serviços médicos	11.296,01	151.572,84	
Obrigações com funcionários	(5.307,70)	116.726,70	
Obrigações sociais	(5.330,91)	28.712,17	
Obrigações fiscais	5.754,34	20.380,36	
Férias e encargos a pagar	20.495,44	189.173,43	
Outras Obrigações	(913,66)	5.987,93	
(=) Acréscimo/Decréscimo do Passivo Circulante	45.826,85	519.380,67	
TOTAL DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (A+B+C)	(91.307,71)	282.505,27	
2 - DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS:			
Baixa de Imobilizado	-	-	
Aquisição do Imobilizado	-	(189,99)	
TOTAL DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	-	(189,99)	
VARIAÇÃO DAS DISPONIBILIDADES (1+2)	(91.307,71)	282.315,28	
SALDO DAS DISPONIBILIDADES NO INÍCIO DO EXERCÍCIO	282.315,28	-	
VARIAÇÃO OCORRIDA NO PERÍODO	(91.307,71)	282.315,28	
SALDO DAS DISPONIBILIDADES NO FINAL DO EXERCÍCIO	191.007,57	282.315,28	

Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras
Exercício Findo em 31 de Dezembro de 2018 e 2017.
(Em reais)

1 - Contexto operacional: O AMBULATÓRIO MÉDICO DE ESPECIALIDADES DE FERNANDÓPOLIS – AME FERNANDÓPOLIS é uma filial da Irmandade da Santa Casa de Andradina (SP), sendo uma Entidade civil, filantrópica e beneficente, sem finalidade lucrativa, imune de tributação, regendo-se pelos Estatutos Sociais e demais disposições legais. A Entidade tem como finalidade prestar assistência médica e hospitalar. Em 01 de julho de 2017 foi celebrado o Contrato de Gestão Processo Nº 001.0500.000.017/2017, entre a Secretaria de Estado da Saúde do Estado de São Paulo e a Organização Social de Saúde - Irmandade da Santa Casa de Andradina, para regulamentar o desenvolvimento das ações e serviços de saúde, no AMBULATÓRIO MÉDICO DE ESPECIALIDADES DE FERNANDÓPOLIS-AME. **2 - Apresentação e elaboração das demonstrações financeiras:** As demonstrações financeiras do AMBULATÓRIO MÉDICO DE ESPECIALIDADES DE FERNANDÓPOLIS – AME 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(R1) e NBC TG 1000, e também em conformidade com a Lei nº 6.404/76. **Descrições das principais práticas contábeis:** **3 - Ativos circulantes e não circulantes:** Os ativos estão demonstrados pelos valores de realização, incluindo, quando aplicável os rendimentos, atualizações e provisões necessárias para a redução ao seu valor de mercado. **3.1 Disponibilidades:** Composto do caixa, contas correntes bancárias e aplicações financeiras, acrescidas dos rendimentos auferidos até a data do balanço.

DISPONIBILIDADES	2018	2017
AME FERNANDÓPOLIS		
Caixa	2.813	920
Aplicações	188.195	281.396
TOTAL	191.008	282.315

3.2 Adiantamentos: Referem-se a adiantamentos de salários e férias de funcionários e também concernente a antecipação de pagamento junto a fornecedores, de acordo com a negociação acordada entre as partes.

ADIANTAMENTOS	2018	2017
AME FERNANDÓPOLIS		
Adiantamento de Salários	621	0
Adiantamentos de Férias	18.042	15.845
Adiantamento a Fornecedores	521	521
Valores a Restituir	4.336	
TOTAL	23.520	16.366

3.3 Estoques: Corresponde aos materiais alocados no almoxarifado, avaliados ao custo médio de aquisição e que não excede o valor de mercado.

ESTOQUES	2018	2017
AME FERNANDÓPOLIS		
Medicamentos	1.687	2.279
Materiais Ambulatoriais	6.134	8.660
Outros Materiais	13.675	11.171
TOTAL	21.496	22.109

3.4 Despesas a apropriar: Refere-se ao prêmio de seguros do prédio e do veículo a apropriar. **3.5 Imobilizado:** 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.

AME FERNANDÓPOLIS	Taxa	Vr.	Transf.	Transf.	Vr.	Depr.	Saldo líquido
Conta	Depr.	Original	Aquisições	Baixas	Original	Ac.	31/12/2018
Móveis e utensílios	10%	175.867			175.867	(125.148)	50.719
Máquinas e Equipamentos	10%	3.503			3.503	(2.297)	1.206
Veículos	20%	47.000			47.000	(47.000)	-
Equip. proces. Eletr. dados	20%	217.842			217.842	(217.842)	-
Equip. Médicos	10%	1.060.716			1.060.716	(679.052)	381.664
Benfeitoria em Imov. de Terc	4%	1.355.428			1.355.428	(373.104)	982.324
Total		2.860.356			2.860.356	(1.444.443)	1.415.913

4 - Passivo Circulante e Não Circulante: São demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e variações incorridos.

DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018 E 2017
(valores expressos em reais)

	Patrimônio Social	Superávit/ Déficit Exercício	Patrimônio Líquido
Saldo em 31 de Dezembro de 2017	(26.614)	(168.545)	(195.160)
Déficit do exercício de 2017, incorporado ao Patrimônio Social	(168.545)	168.545	-
Déficit do exercício corrente - 2018		(133.489)	(133.489)
Saldo em 31 de Dezembro de 2018	(195.160)	(133.489)	(328.648)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

4.1 Fornecedores: Refere-se aos fornecedores de materiais e serviços cujos títulos ainda não se encontram vencidos. **4.2 Serviços Médicos:** Referente a valores a serem pagos a título de honorários aos médicos contratados pelo AME Fernandópolis para atendimentos dos pacientes. **4.3 Obrigações com funcionários:** Demonstrados nesse subgrupo, os valores dos salários dos funcionários a serem pagos no mês seguinte e diversos valores descontados da folha de pagamento que serão repassados.

OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	2018	2017
AME FERNANDÓPOLIS		
Salários e Ordenados a Pagar	107.618	116.727
Convênio HB Saúde S/A	3.801	-
TOTAL	111.419	116.727

4.4 - Obrigações Sociais e Fiscais: Refere-se a valores retidos de funcionários, fornecedores e prestadores de serviços a título de impostos e contribuições, que a Entidade deverá recolher em 2019.

OBRIGAÇÕES SOCIAIS E FISCAIS	2018	2017
AME FERNANDÓPOLIS		
Inss a Recolher	-	11.712
Fgts a Recolher	17.950	12.383
Pis s/folha pagto. a recolher	2.958	1.717
Inss PJ a recolher	2.474	2.901
TOTAL	23.381	28.712
Irrf s/salários	17.706	11.517
Irrf s/serviços PJ	2.028	2.156
Irrf s/serviços PF	90	-
Pis/Cofins e Csl a recolher	6.308	6.704
Iss a recolher	3	3
TOTAL	26.135	20.380

4.5 - Outras Obrigações: Corresponde ao valor a ser repassado a OSS Irmandade da Santa Casa de Andradina referente ao rateio de despesas administrativas. **4.6 - Férias e encargos a pagar:** Corresponde ao saldo de direito de férias adquiridas pelos funcionários e seus respectivos encargos trabalhistas. **4.7 - Receitas Operacionais Diferidas:** Conforme determinado nas normas brasileiras de contabilidade, especificamente na NBC T 19.4 - Subvenção e Assistência Governamentais, as subvenções destinadas a investimentos, deverão ter o seu reconhecimento em contas de resultado, conforme ocorre a realização dos bens, que no caso de imobilizado se dá pela depreciação ou alienação do bem. Desta forma, a Entidade reconhece mensalmente como receita de subvenções para investimento, em conta de resultado, o mesmo valor que contabiliza como depreciação do bem imobilizado. **5 - Patrimônio líquido: (a) Patrimônio Social -** É representado em valores que compreendem o Patrimônio Social inicial, acrescidos ou diminuídos de superávits ou déficits ocorridos desde a constituição do AME Fernandópolis. **(b) Resultado do exercício -** O resultado apurado neste exercício findo em dez/2018 resultou em um déficit de R\$ 133.489 (Cento e trinta e três mil, quatrocentos e oitenta e nove reais). O resultado apurado será incorporado ao patrimônio social. **6 - Receitas:** As receitas são registradas mensalmente, em obediência ao regime de competência, e são provenientes do convênio a Secretaria de Estado de Saúde. **7. 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. **8. Isenções Usufruidas:** São demonstrados a seguir, os valores relativos às isenções previdenciárias, como se devido fossem gozadas durante o exercício.

ISENÇÕES	2018	2017
AME FERNANDÓPOLIS		
INSS - Cota patronal	528.870	251.111
Cofins	148.926	73.092
TOTAL	677.796	324.204

9 - Legislação Fiscal: Os registros contábeis, fiscais e trabalhistas estão sujeitos ao exame das autoridades fiscais competentes durante prazos prescritivos variáveis consoantes a legislação específica aplicável. Fernandópolis-SP, 31 de dezembro de 2018.

Dr. Fabio Antonio Obici Douglas Eden Talhavin Jefferson de Lima Sousa
Diretor Presidente Diretor Financeiro CRC: 1SP272688/O-6
CPF: 092.739.258-55 CPF: 031.613.078-87 CPF: 294.928.938-00

Produção Assistencial 2018 - AME Fernandópolis			
1º semestre de 2018			
Linha de Contratação	Contratado	Realizado	
Consultas Médicas	16.470	14.464	
Consultas Não Médicas	3.000	3.795	
Cirurgias Ambulatoriais	1.110	1.035	
SADT Externo	4.452	4.697	
2º semestre de 2018			
Linha de Contratação	Contratado	Realizado	
Consultas Médicas	16.470	15.107	
Consultas Não Médicas	3.000	2.886	
Cirurgias Ambulatoriais	1.110	1.049	
SADT Externo	4.530	4.145	

Demonstrações dos resultados dos exercícios findos em 31 de dezembro 2018 e 2017
(valores expressos em reais)

	Notas	2018	2017
Receita Bruta de Serviços			
Receitas com Contratos de Gestão	8	4.757.340	2.307.600
(-) Custos Serviços Prestados			
Custos dos Medicamentos e Materiais		(130.579)	(59.805)
Custos c/ Pessoal		(2.261.412)	(1.204.466)
Custos dos Serviços Terceiros		(2.379.387)	(1.160.876)
		(4.771.378)	(2.425.147)
Resultado Bruto		(14.038)	(117.547)
(Despesas) Receitas Operacionais			
Financeiras Líquidas		10.727	20.520
Outras Despesas		(140.620)	(75.522)
Outras Receitas		181.297	100.627
Donativos		9.665	4.169
Despesas com Depreciação e Amortização		(100.520)	(100.793)
		(119.450)	(50.998)
Resultado Líquido do Exercício	6.b	(133.489)	(168.545)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Ao Provedor da IRMANDADE DA SANTA CASA DE ANDRADINA – AME FERNANDÓPOLIS (SP). CNPJ: 43.535.210/0010-88. Fernandópolis-SP. **Opinião:** Examinamos as demonstrações contábeis da IRMANDADE DA SANTA CASA DE ANDRADINA – AME FERNANDÓPOLIS, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2018 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 ANDRADINA – AME FERNANDÓPOLIS em 31 de dezembro de 2018, 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 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.
- 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