AMBULATÓRIO MÉDICOS DE ESPECIALIDADES DE FERNADOPOLIS – AME

CNPJ - 47.844.287/0002-80

ADMINISTRAÇÃO DA IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE FERNANDÓPOLIS

BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2012 E 2011

(valores expressos em reais)

Ativo	2012 R$	2011 R$
Circulante	**1.448.242**	**849.931**
Caixa e Equivalente	1.408.177	848.991
Adiantamentos	10.738	
Estoques	26.318	470
Outros Créditos	3.008	470
Não Circulante	**2.595.004**	**1.577.623**
Imobilizado Técnico	**2.595.004**	**1.577.623**
	4.043.246	**2.427.553**

Passivo	2012 R$	2011 R$
Circulante	**212.755**	**28.966**
Fornecedores	9.568	20.160
Obrig.Trabalhista e Tributarias	108.490	1.866
Empréstimo	94.697	6.940
Patrimônio Líquido	**3.830.491**	**2.398.587**
Patrimônio Social	2.398.587	2.355.840
Superávit do Exercício	1.431.904	42.748
	4.043.246	**2.427.553**

As notas explicativas são parte integrante das demonstração financeiras

Geraldo Silva de Carvalho
Provedor
CPF 130.473.298-34

Paulo Sérgio Bertão
CRC-1SP266880/O-3
CPF: 090.942.838-75

AMBULATÓRIO MÉDICOS DE ESPECIALIDADES DE FERNADOPOLIS – AME
CNPJ - 47.844.287/0002-80
ADMINISTRAÇÃO DA IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE FERNANDÓPOLIS

DEMONSTRAÇÕES DOS RESULTADOS SUPERÁVIT OU DEFICIT

	2012 R$	2011 R$
Receita Bruta de Serviços		
Sem Restrições		
Pacientes - SES	3.591.000	
(-) Custos Serviços Prestados		
Custos dos Serviços Prestados	(1.630.304)	
Superávit Bruto	**1.960.696**	-
(Despesas) Receitas Operacionais		
Administrativas	(601.123)	(11.639)
Receitas Financeiras	83.656	64.843
Despesas financeiras	(22.855)	(17.257)
Recuperação de despesas	11.530	6.800
Isenção usufruida (Inss/Cofins/CSSL)	467.605	
(-) Isenção usufruida (Inss e Cofins)	(467.605)	
	(528.792)	**42.748**
Superavit/Déficit do Exercício	**1.431.904**	**42.748**

As notas explicativas são parte integrante das demonstração financeiras

Geraldo Silva de Carvalho
Provedor
CPF 130.473.298-34

Paulo Sergio Bertão
CRC-1SP266880/O-3
CPF: 090.942.838-75

Reconhecemos a exatidão do "BALANÇO PATRIMONIAL'', encerrado em 31 de dezembro de 2012, no valor de R$ 4.043.246,46 – (QUATRO MILHÕES, QUARENTA E TRÊS MIL E DUZENTOS E QUARENTA E SEIS REAIS E QUARENTA E SEIS CENTAVOS), de conformidade com a documentação apresentada e vai devidamente copiado no Livro Diário nº 03.

Fernandópolis, 31 de dezembro de 2012.

GERALDO SILVA DE CARVALHO
PROVEDOR

LUIZ CARLOS BARROS COSTA
SECRETÁRIO

OSVALDO ROBERTO FERREIRA KOBOYASHI
TESOUREIRO

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

PARECER DO CONSELHO FISCAL

Os membros do Conselho Fiscal da OSS-IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE FERNANDÓPOLIS – AMBULATÓRIO MÉDICO DE ESPECIALIDADES DE FERNANDÓPOLIS, tendo examinado as contas e demais documentos correspondentes ao "BALANÇO PATRIMONIAL" e Demonstrações das contas de Receitas e Despesas realizadas em 31 de dezembro de 2012 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 2012.

MOACIR RODRIGO MOLINA **ANTONIO CARLOS GONÇALVES RESENDE** **CARLOS HENRIQUE FREITAS DE PAULA**

AMBULATÓRIO MÉDICOS DE ESPECIALIDADES DE FERNADOPOLIS – AME
CNPJ - 47.844.287/0002-80
ADMINISTRAÇÃO DA IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE FERNANDÓPOLIS

DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO - EXERCÍCIOS 31 DE DEZEMBRO DE 2011 e 2010

Contas	Patrimônio Social	Superávit/Déficit Exercício	Patrimônio Liquido
Saldo em 31 de Dezembro de 2010	**180.000**	**(48)**	**179.952**
Incorporação do déficit de 2010	(48)	48	-
Secretária da Saúde - Recursos para Investimentos (AME)	2.175.888		2.175.888
Superavit do exercício		42.748	42.748
Saldo em 31 de Dezembro de 2011	**2.355.840**	**42.748**	**2.398.587**
Incorporação do superávit de 2011	42.748	(42.748)	-
Superavit do exercício		1.431.904	1.431.904
Saldo em 31 de Dezembro de 2012	**2.398.587**	**1.431.904**	**3.830.491**

As notas explicativas são parte integrante das demonstração financeiras

Geraldo Silva de Carvalho
Provedor
CPF 130.473.298-34

Paulo Sergio Bertão
CRC-1SP266880/O-3
CPF: 090.942.838-75

AMBULATÓRIO MÉDICOS DE ESPECIALIDADES DE FERNADOPOLIS – AME

CNPJ - 47.844.287/0002-80

ADMINISTRAÇÃO DA IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE FERNANDÓPOLIS

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DOS EXERCÍCIOS FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2012 e 2011.

	2.012	2.011
Fluxo de caixa das atividades operacionais		
Superávit líquido do exercício	**1.431.904**	**42.748**
Depreciação do Exercício	137.377	
Total dos Ajustes	**1.569.281**	**42.748**
Ajustes Variações das Contas de Ativo e Passivo Operacional (exceto as contas da Cx/Bco/AP)		
Adiantamentos	(10.738)	
Estoques	(25.848)	(470)
Outros Créditos	(2.538)	(470)
Fornecedores	(10.592)	20.160
Obrigações Trabalhistas/Trib	106.623	(7.823)
Caixa Líquido Ativo e Passivo Operacional (2)	**56.906**	**11.397**
Caixa Liquido Atividades Operacionais (3) = (1) + (2)	**1.626.187**	**54.144**
Fluxo de Caixa das atividades de investimentos		
Subvenções para investimentos		2.175.888
Aquisições Imobilizado	(1.154.758)	(1.457.623)
Caixa Líquido nas Atividades de Investimentos (4)	**(1.154.758)**	**718.265**
Fluxo de Caixa das atividades de financiamentos		
Empréstimos	87.757	6.940
Caixa Líquido nas Atividades de financiamento (5)	**87.757**	**6.940**
Total do valor Líquido de Caixa (6) = (3)+(4)+(5)	**559.186**	**779.349**
Caixa/Banco/Aplicações no fim do período - 31/12/11 = (7)	848.991	69.641
Caixa/Banco/Aplic.no fim do período - 31/12/12(8)= (6)+(7)	**1.408.177**	**848.991**

Geraldo Silva de Carvalho
Provedor
CPF 130.473.298-34

Paulo Sergio Bertão
CRC-1SP266880/O-3
CPF: 090.942.838-75

AMBULATÓRIO MÉDICOS DE ESPECIALIDADES DE FERNANDOPOLIS – AME
CNPJ - 47.844.287/0002-80

Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras
Exercícios Findo em 31 de Dezembro de 2012 e 2011.
(Em reais)

1 Contexto operacional

O **AMBULATÓRIO MÉDICOS DE ESPECIALIDADES DE FERNANDOPOLIS – AME** é uma **filial da Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de Fernandópolis** (SP), sendo uma Entidade civil, filantrópica e beneficente, sem finalidade lucrativa, imune de tributação, regendo-se pelos Estatutos Sociais e demais disposições legais. A Entidade tem como finalidade prestar assistência médica e hospitalar.

Em 26 de outubro de 2010 foi celebrado o Contrato de Gestão Processo Nº 001.0500.000.091/2010, entre a Secretaria de Estado da Saúde do Estado de São Paulo e a Organização Social de Saúde - **Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de Fernandópolis**, para regulamentar o desenvolvimento das ações e serviços de saúde, no **Ambulatório Médico de Especialidades de Fernandópolis-AME.**

2 Apresentação e elaboração das demonstrações financeiras

As demonstrações financeiras do **AMBULATÓRIO MÉDICOS DE ESPECIALIDADES DE FERNANDOPOLIS – 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 e* NBC TG 1000, e também em conformidade com a Lei nº 6.404/76, a finalidade destas demonstrações individuais, segregada do balanço da **Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de Fernandópolis e para atendimento da exigência da Secretária de Estado e Saúde de São Paulo, as mesmas** estão sendo divulgadas de forma comparativa às do exercício anterior.

Descrições das principais práticas contábeis

a. Caixa e Equivalentes

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

b. Estoques

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

c. Imobilizado técnico

Os bens imobilizados são registrados e demonstrados contabilmente pelo custo de aquisição, deduzida os respectivos encargos de depreciação de acordo com a vida útil estimada do bem. A entidade entrou em atividade no exercício de 2012, e entende que as taxas atuais praticadas são as mais razoáveis, não requerendo nenhum ajuste.

3 Passivo Circulante

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

4 Receitas

As receitas serão registradas mensalmente, em obediência ao regime da competência e são provenientes de contrato de gestão com Secretária de Estado e Saúde para atendimentos a rede publica.

5 Despesas

As despesas estão apropriadas obedecendo ao regime de competência e suportadas por documentação legal.

6 Isenções Usufruídas

Em atendimento ao artigo 29, da lei 12.101/09, são demonstrados a seguir, os valores relativos às isenções previdenciárias e fiscais, como se devido fosse, gozadas durante o exercício.

	2012	2011
Isenções	**R$**	**R$**
INSS - Cota patronal	357.365	
Cofins	110.240	
Contr. Social	128.871	3.847
Total das Isenções	**596.476**	**3.847**

7 Patrimônio Social

Representa o patrimônio inicial da Entidade, acrescido dos superávits/déficits apurados anualmente desde a data de sua constituição. O Superávit do exercício de 2012 será incorporado ao patrimônio social após aprovação em assembléia geral.

Fernandópolis, 31 de dezembro de 2012.

Geraldo Silva de Carvalho
Provedor
CPF 130.473.298-34

Osvaldo Roberto F. Koboyashi
Tesoureiro
CPF 733.841.278-20

Paulo Sergio Bertão
CRC-1SP266880/O-3
CPF: 090.942.838-75

Reconhecemos a exatidão do "BALANÇO PATRIMONIAL'', encerrado em 31 de dezembro de 2012, no valor de R$ 4.043.246,46 – (QUATRO MILHÕES, QUARENTA E TRÊS MIL E DUZENTOS E QUARENTA E SEIS REAIS E QUARENTA E SEIS CENTAVOS), de conformidade com a documentação apresentada e vai devidamente copiado no Livro Diário nº 03.

Fernandópolis, 31 de dezembro de 2012.

GERALDO SILVA DE CARVALHO
PROVEDOR

LUIZ CARLOS BARROS COSTA
SECRETÁRIO

OSVALDO ROBERTO FERREIRA KOBOYASHI
TESOUREIRO

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

PARECER DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO

Os membros do Conselho de Administração da OSS-IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE FERNANDÓPOLIS – AMBULATÓRIO MÉDICO DE ESPECIALIDADES DE FERNANDÓPOLIS, tendo examinado as contas e demais documentos correspondentes ao "BALANÇO PATRIMONIAL" e Demonstrações das contas de Receitas e Despesas realizadas em 31 de dezembro de 2012 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 2012.

MOACYR PONTES **KOSUKE ARAKAKI** **HÉLIO GAZETA** **ANTONIO LUIS AIELO**

SANDRO RENATO DE LIMA **ALFREDO SCARLATTI SOBRINHO** **ALICE DA SILVA FERRAREZI**

XXII

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Ao Provedor da
IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE FERNANDÓPOLIS (SP)
Fenandópolis SP

Examinamos as demonstrações contábeis da **Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de Fernandópolis (SP)**, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2012 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.

Responsabilidade da administração sobre as demonstrações contábeis

A administração da **Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de Fernandópolis (SP)** é responsável pela elaboração e adequada apresentação dessas demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil para pequenas e médias empresas – Pronunciamento Técnico CPC PME – Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas, aplicadas a 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.

Responsabilidade dos auditores independentes

Nossa responsabilidade é a de expressar uma opinião sobre essas demonstrações contábeis com base em nossa auditoria, conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Essas normas requerem o cumprimento de exigências éticas pelos auditores e que a auditoria seja planejada e executada com o objetivo de obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis estão livres de distorção relevante.

Uma auditoria envolve a execução de procedimentos selecionados para obtenção de evidência a respeito dos valores e divulgações apresentados nas demonstrações contábeis. Os procedimentos selecionados dependem do julgamento do auditor, incluindo a avaliação dos riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis, independentemente se causada por fraude ou erro. Nessa avaliação de riscos, o auditor considera os controles internos relevantes para a elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis da Entidade para planejar os procedimentos de auditoria que são apropriados nas circunstâncias, mas não para fins de expressar uma opinião sobre a eficácia desses controles internos da Entidade. Uma auditoria inclui, também, a avaliação da adequação das práticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis feitas pela administração, bem como a avaliação da apresentação das demonstrações contábeis tomadas em conjunto.

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

Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

Opinião

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 2012, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo naquela data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil para pequenas e médias empresas.

Fernandópolis (SP), 24 de janeiro de 2.013.

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

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