

HOSPITAL FUNDAÇÃO CASA DE CARIDADE DE SÃO LOURENÇO
Balancos Patrimoniais em 31 de Dezembro 2017 e 2016
(Em R\$ 1)

	Nota	R\$	
	Explicativa	31/12/2017	31/12/2016
ATIVO			
CIRCULANTE		7.807.525	7.468.466
Caixa e equivalentes		903.906	1.667.787
Clientes	4	5.726.817	4.969.894
Estoques	5	1.009.586	660.726
Outras contas a receber		167.216	170.058
NÃO CIRCULANTE		31.180.264	30.979.623
Imobilizado	6	31.180.264	30.979.623
TOTAL DO ATIVO		38.987.789	38.448.089
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
CIRCULANTE		13.952.153	14.091.475
Fornecedores		2.707.723	3.145.972
Empréstimos e financiamentos	7	2.737.550	2.486.639
Obrigações trabalhistas, sociais e fiscais	8	5.984.915	6.034.724
Férias a pagar		523.897	491.079
Provisão para contingências	9	321.000	391.483
Contas a pagar		13.702	29.580
Subvenções a Realizar		1.663.366	1.511.997
NÃO CIRCULANTE		3.800.356	6.825.974
Empréstimos e financiamentos	7	2.545.292	5.322.637
Outras exigibilidades	10	1.255.064	1.503.337
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		21.235.280	17.530.641
Patrimônio Social		21.235.280	17.530.641
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		38.987.789	38.448.089

As notas explicativas integram as demonstrações contábeis

HOSPITAL FUNDAÇÃO CASA DE CARIDADE DE SÃO LOURENÇO
Demonstração do Resultado dos Exercícios
Findos em 31 de dezembro de 2017 e 2016
(Em R\$ 1)

	Nota <u>Explicativa</u>	<u>R\$</u>	
		<u>31/12/2017</u>	<u>31/12/2016</u>
RECEITAS OPERACIONAIS		45.203.821	39.140.581
SUS		23.037.339	18.522.882
Particulares		2.044.537	1.886.012
Convênios		8.114.671	6.605.433
Receitas de doações e subvenções	12	7.046.959	7.256.512
Outras receitas		1.321.013	1.085.291
Receitas financeiras		93.389	87.936
Isenções tributárias (INSS/Cofins/CSLL)	13	4.305.498	4.080.200
Deduções das receitas (glosas SUS/Convênios)		(759.585)	(383.683)
CUSTOS E DESPESAS OPERACIONAIS		(41.499.181)	(34.495.511)
Despesas com pessoal		(11.720.965)	(7.620.222)
Serviços de terceiros		(12.349.447)	(10.135.907)
Materiais reembolsáveis		(4.614.155)	(4.154.038)
Materiais não reembolsáveis		(1.819.601)	(1.698.500)
Despesas gerais		(2.762.715)	(1.667.809)
Despesas administrativas		(2.153.725)	(3.540.909)
Despesas financeiras		(1.318.177)	(1.597.925)
Isenções tributárias (INSS/Cofins/CSLL)	13	(4.305.498)	(4.080.200)
Baixa de Créditos Incobráveis		(454.898)	-
SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO		3.704.640	4.645.071

As notas explicativas integram as demonstrações contábeis

HOSPITAL FUNDAÇÃO CASA DE CARIDADE DE SÃO LOURENÇO
Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido nos
Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2017 e 2016
(Em R\$ 1)

<u>Mutações</u>	<u>Patrimônio Social</u>	<u>Superávit (Déficit)</u>	<u>Total</u>
Saldo em 31/12/2015	(14.531.203)	26.242.504	11.711.301
Ajustes de avaliação patrimonial	-	1.174.269	1.174.269
Aumento do Patrimônio Social	26.242.504	(26.242.504)	-
Superávit do exercício	-	4.645.071	4.645.071
Saldo em 31/12/2016	11.711.301	5.819.340	17.530.640
Ajustes de avaliação patrimonial	-	-	-
Aumento do Patrimônio Social	5.819.340	(5.819.340)	-
Superávit do exercício	-	3.704.640	3.704.640
Saldo em 31/12/2017	17.530.640	3.704.640	21.235.280

As notas explicativas integram as demonstrações contábeis

HOSPITAL FUNDAÇÃO CASA DE CARIDADE DE SÃO LOURENÇO

Demonstração dos Fluxos de Caixa nos Exercícios Findos

em 31 de Dezembro de 2017 e 2016

(Em R\$ 1)

	R\$	
	31/12/2017	31/12/2016
ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Superávit (Déficit) do exercício	3.704.640	4.645.071
Ajustes por:		
Ajuste de depreciação avaliação patrimonial	-	(196.485)
Depreciações	1.724.548	675.736
Déficit ajustado	5.429.188	5.124.321
Redução (Aumento) de Ativos		
Clientes	(756.923)	(1.416.560)
Estoques	(348.859)	(213.646)
Outras contas a receber	2.842	(23.649)
Aumento (Redução) de Passivos		
Fornecedores	(438.250)	(418.254)
Obrigações trabalhistas, sociais e fiscais	(49.810)	46.595
Férias a pagar	32.818	(398.907)
Provisão para contingências	(70.483)	(122.257)
Outras contas a pagar	(264.151)	(215.678)
Subvenções a Realizar	151.369	1.511.997
Caixa gerado (aplicado) nas Atividades Operacionais	3.687.741	3.873.963
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Aquisições de imobilizado	(1.925.189)	(576.020)
Caixa aplicado nas Atividades de Investimento	(1.925.189)	(576.020)
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Aumento em empréstimos e financiamentos	(2.526.433)	(2.129.373)
Caixa gerado nas Atividades de Financiamento	(2.526.433)	(2.129.373)
AUMENTO (DIMINUIÇÃO) DO CAIXA E EQUIVALENTES	(763.881)	1.168.571
Caixa e Equivalentes no início do exercício	1.667.787	499.217
Caixa e Equivalentes ao final do exercício	903.906	1.667.787
Aumento (Diminuição) do Caixa e Equivalentes	(763.881)	1.168.571

As notas explicativas integram as demonstrações contábeis

HOSPITAL FUNDAÇÃO CASA DE CARIDADE DE SÃO LOURENÇO

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis em 31 de dezembro de 2017 (Em R\$ 1)

1. Contexto Operacional

O Hospital Fundação de Caridade de São Lourenço é uma entidade civil de direito privado, filantrópica, sem fins lucrativos, fundada em 12 de fevereiro de 1935, tendo como objetivo principal prestar assistência hospitalar a todos que procuram seus serviços, sem distinção de nacionalidade, raça, credo religioso, opinião política ou qualquer outra condição, tanto em regime de internação quanto em regime ambulatorial, urgência e emergência.

A Entidade possui 92 leitos, dos quais 69 encontram-se à disposição do SUS - Sistema Único de Saúde, correspondente a 75%. O tipo de clientela beneficiada com atendimento gratuito é representado por pessoas carentes ou de baixa renda. A Fundação, considerada como de assistência social, possui imunidade de impostos nos termos da Constituição Federal.

2. Apresentação das Demonstrações Contábeis

As demonstrações contábeis foram elaboradas em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil, em especial a Resolução CFC 1.409/12 do Conselho Federal de Contabilidade, que trata dos aspectos contábeis das Entidades sem fins lucrativos.

Na elaboração das demonstrações contábeis, foram utilizadas estimativas e julgamento para a contabilização de certos ativos e passivos e no registro de receitas e despesas do exercício. Portanto os resultados reais eventualmente podem divergir dessas estimativas, principalmente naquelas áreas que requerem maior nível de julgamento e possuem maior complexidade.

3. Principais Práticas Contábeis

As principais práticas aplicadas na preparação destas demonstrações contábeis da Entidade estão apresentadas e resumidas, conforme a seguir:

a) Apuração do Resultado

O resultado (superávit ou déficit) é apurado com base no princípio contábil da competência.

b) Ativo Circulante e Não Circulante

Os ativos são apresentados ao valor de realização, incluindo, quando aplicável, os rendimentos e variações monetárias auferidas.

c) Ativo Imobilizado

O imobilizado é demonstrado ao valor do custo de aquisição, deduzido das depreciações acumuladas, calculadas pelo método linear com base em taxas que levam em consideração a vida útil-econômica dos bens.

d) Passivo Circulante e Não Circulante

Os passivos são demonstrados por valores conhecidos ou calculados, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e variações monetárias incorridas.

4. Clientes

Correspondem aos serviços prestados e faturados ao SUS - Sistema Única de Saúde, Convênios e Particulares.

<u>Descrição</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
SUS	1.558.829	1.666.652
Convênios	3.531.922	2.548.343
Particulares	452.261	570.019
Cheques em Cobrança	183.805	184.880
TOTAL	5.726.817	4.969.894

5. Estoques

<u>Descrição</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Drogas e Medicamentos	336.551	239.048
Material Médico Hospitalar	282.904	288.821
Material de Limpeza	40.755	34.787
Produtos de Lavanderia	6.882	25.884
Fios Cirúrgicos	37.274	18.935
Órtese e Prótese Medicinais	234.876	0
Outros	70.344	53.251
TOTAL	1.009.586	660.726

6. Imobilizado

<u>Contas</u>	<u>Taxa anual de depreciação</u>	<u>31/12/2017</u>	<u>31/12/2016</u>
▪ Benfeitorias	4%	428.240	248.862
▪ Edificações	4%	15.510.000	15.510.000
▪ Instalações	10%	561.687	561.688
▪ Terrenos	-	11.404.000	11.404.000
▪ Usina de oxigênio	10%	333.000	333.000
▪ Veículos	20%	54.193	54.193
▪ Direito de uso	-	9.386	9.386
▪ Imóveis reavaliados	4%	990.848	990.848
▪ Imobilizações em andamento		536.683	219.200
▪ Equipamentos Hospitalares	10%	7.653.344	6.492.494
▪ Moveis e Utensílios	10%	1.942.160	1.737.829
▪ Equipamentos de Informática	20%	688.441	625.293
Sub total		40.111.982	38.186.793
▪ Depreciações acumuladas		(8.931.718)	(7.207.170)
Total líquido		31.180.264	30.979.623

Foram aplicados os seguintes recursos no ativo imobilizado, com vistas a expansão e modernização dos serviços prestados pelo Hospital.

<u>Descrição</u>	<u>2017</u>
Benfeitorias	179.378
Equipamentos Hospitalares	1.160.849
Móveis e Utensílios	204.331
Equipamentos de Informática	63.148
Imobilizações em andamento (obras e equipamentos)	317.483
Total	1.925.189

7. Empréstimos e Financiamentos

Os empréstimos são contabilizados pelo valor futuro, diminuído dos juros a apropriar.

Circulante:

<u>Descrição</u>	<u>Legenda</u>	<u>31/12/2017</u>	<u>31/12/2016</u>
▪ Empréstimo CEF 2013	(a)	1.785.230	1.785.230
▪ Juros a apropriar CEF 2013	(a)	(403.728)	(573.690)
▪ Empréstimo Unicred 2015	(c)	583.454	583.454
▪ Juros a apropriar Unicred 2015	(c)	(92.157)	(189.053)
▪ Empréstimo Unicred Tomógrafo 2015	(d)	60.187	60.187

▪ Juros a apropriar Unicred Tomógrafo 2015	(d)	(10.522)	(20.407)
	(e)		45.120
▪ Empréstimo Santander 2015		-	
	(e)		(5.044)
▪ Juros a apropriar Santander 2015		-	
▪ Empréstimo CEF 2016	(a)	899.827	1.079.792
▪ Juros a apropriar CEF 2016	(a)	(84.741)	(278.951)
Total		2.737.550	2.486.639

Não Circulante:

<u>Descrição</u>	<u>Legenda</u>	<u>31/12/2017</u>	<u>31/12/2016</u>
▪ Empréstimo CEF - 2013	(a)	2.529.076	4.314.306
▪ Juros a apropriar CEF 2013	(a)	(233.852)	(637.580)
▪ Empréstimo Unicred 2015	(c)	145.864	729.318
▪ Juros a apropriar Unicred 2015	(c)	(5.228)	(97.385)
▪ Empréstimo Unicred Tomógrafo 2015	(d)	20.063	80.249
▪ Juros a apropriar Unicred Tomógrafo 2015	(d)	(902)	(11.425)
▪ Empréstimo CEF 2016	(b)	-	899.827
▪ Juros a apropriar CEF 2016	(b)	-	(84.741)
▪ Superintendência Estadual de Saúde - Varginha		90.273	130.068
Total		5.322.637	5.322.637

Legenda:

- (a) Capital de giro: antecipação do faturamento do SUS, tendo como garantia cessão de direitos creditórios do próprio SUS, com encargos de 1,10% a.m., em 84 parcelas com vencimento final em 10/05/2020.
- (b) Capital de giro: antecipação do faturamento do SUS, tendo como garantia cessão de direitos creditórios do próprio SUS, com encargos de 1,84% a.m., em 36 parcelas com vencimento final em 10/10/2018.
- (c) Capital de giro: encargos de 1,85% a.m., em 60 parcelas mensais com vencimento final em 23/03/2019.
- (d) Aquisição de equipamentos (tomógrafo): encargos de 1,87% a.m., em 60 parcelas com vencimento final em 26/04/2019.
- (e) Capital de giro: encargos de 2,19% a.m., em 36 parcelas mensais com vencimento final em 29/10/2017.

8. Obrigações Trabalhistas, Sociais e Fiscais

<u>Descrição</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Obrigações Trabalhistas	577.559	500.354
Obrigações Sociais e Fiscais	289.366	293.952
Obrigações Fiscais - Parcelamentos	5.117.989	5.240.418
TOTAL	5.984.914	6.034.724

9. Provisão para Contingências

Existem ações judiciais em curso contra o Hospital que envolvem responsabilidades contingentes. De acordo com o parecer da assessoria jurídica, as perdas prováveis e acordos feitos somam a R\$ 513.740,00 e encontram-se devidamente provisionados nas demonstrações contábeis.

10. Outras Exigibilidades (Longo Prazo)

<u>Descrição</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Parcelamento CEMIG	982.465	1.230.737
Outras Obrigações	<u>272.600</u>	<u>272.600</u>
TOTAL	<u>1.255.065</u>	<u>1.503.337</u>

11. Instrumentos Financeiros

Os instrumentos financeiros ativos e passivos estão registrados no balanço patrimonial a valores contábeis, conforme critérios mencionados nas correspondentes notas explicativas e mantidos até os seus vencimentos. Em 31/12/2017 não há operações envolvendo instrumentos financeiros derivativos.

12. Receitas de Subvenções e Doações

O Hospital recebeu as seguintes doações e subvenções durante o exercício de 2017, as quais foram aplicadas no custeio de suas atividades.

<u>Descrição</u>	<u>2017</u>
Subvenções Estaduais	23.854
Subvenções Municipais	1.446.856
Total das Subvenções	<u>1.470.710</u>
Carnê de Contribuições	5.407.602
Doações em Espécie	152.111
Doações de Materiais	16.535
Total das Doações	<u>5.576.248</u>
Total das Subvenções e Doações	<u>7.046.959</u>

13. Isenções Usufruídas

Por ser portador do Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social – CEBAS, em vista de atendimento ao Sistema Único de Saúde – SUS, em percentual igual ou superior a 60% de sua capacidade o Hospital usufruiu das seguintes isenções:

<u>Descrição</u>	<u>2017</u>
INSS – Contribuição Previdenciária	2.745.131
COFINS	1.226.950

Contribuição Social s/ Lucro - CSLL

333.417

Total

4.305.498

O Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social – CEBAS do Hospital tem validade pelo período de 15/07/2016 a 14/07/2019.

14. Atendimentos Hospitalares

Internações

	<u>2017</u>	%
Sistema Único de Saúde – SUS	5.289	78,0
Convênios	987	14,6
Particulares	505	7,4
Total	<u>6.781</u>	100

Atendimentos Ambulatoriais

	<u>2017</u>	%
Sistema Único de Saúde – SUS	62.220	85,0
Convênios	9.045	12,4
Particulares	1.939	2,6
Total	<u>68.366</u>	100

15. Patrimônio Social

O patrimônio social do Hospital é constituído por dotação inicial, de bens a ele incorporados, e dos resultados líquidos apurados – superávit ou déficit.

O Hospital por ser entidade de fins não lucrativos, não distribui lucros, dividendos, vantagens ou parcelas do patrimônio a seus instituidores, dotadores e administradores, sob qualquer forma.

16. Cobertura de Seguros

Os seguros contratados somam a R\$ 5.440.000,00 e são considerados pela Administração como suficientes para cobrir eventuais perdas com sinistros, conforme resumo a seguir:

<u>Bens segurados</u>	<u>Riscos cobertos</u>	<u>Cobertura</u>
Prédio e conteúdo (máquinas, equipamentos, móveis, utensílios, medicamentos, materiais, etc.)	Incêndio, raio e explosão	R\$ 5.000.000,00
	Vendaval, fumaça	R\$ 30.000,00
	Damos elétricos	R\$ 350.000,00
	Tumultos, greves	R\$ 50.000,00
	Quebra de vidros	R\$ 10.000,00

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

Ilmos Srs.

Diretores e Conselheiros da

Hospital Fundação Casa de Caridade de São Lourenço

São Lourenço - MG

Examinamos as demonstrações financeiras do **Hospital Fundação Casa de Caridade de São Lourenço**, 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, as demonstrações financeiras acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira do **Hospital Fundação Casa de Caridade de São Lourenço** 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

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 Empresa, 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 suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

Campinas, 15 de maio de 2018.

ÍNTEGRA – Auditoria e Consultoria S/S

CRC 02 MG 007.043/O-8 “T” SP

Carlos Alberto Chagas Franco

Contador - CRC 1 SP 174.742/O-9 “S” MG

HOSPITAL DA FUNDAÇÃO “CASA DE CARIDADE DE SÃO LOURENÇO”

PARECER DO CONSELHO FISCAL

PERÍODO: 01 DE JANEIRO A 31 DE DEZEMBRO DE 2017.

Em reunião os membros do Conselho Fiscal do Hospital da Fundação “Casa de Caridade de São Lourenço”, com objetivo de emitir o parecer dos trabalhos de verificação de documentos e forma de lançamentos contábeis e financeiros, realizados durante o período de 01 de janeiro a 31 de dezembro de 2017, verificaram que os documentos apresentados estão dentro da legalidade contábil e arquivados de forma cronológica de data, mês e ano.

Diante do exposto considerando a inexistência de atos que denotem dolo, fraude, desvios de qualquer natureza, ou prejuízos ao patrimônio da Entidade, o Conselho Fiscal manifesta-se favoravelmente pela aprovação das contas referente ao exercício de 2017.

Na oportunidade engrandecem os esforços da Aliance, empresa responsável pela administração da fundação e de todos os membros que atuam na área contábil do Hospital.

Não esquecendo também de engrandecer os esforços sem limites prestados de forma espontânea pelo Conselho Curador, Diretoria Executiva em prol da entidade.

Finalizando agradece os médicos, enfermeiros e todos ligados a área operacional do Hospital, pelos serviços excelentes e incansáveis prestados em benefício da população.

SÃO LOURENÇO, 15 DE MAIO DE 2018.

HÉLIO ANTÔNIO MADURO

ALVARIM AUGUSTO MACHADO

RODOLFO ANDERSON ANDRADE ALVES