



SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE SANTA CRUZ DO RIO PARDO

CNPJ: 56.813.926/0001-50 – CNES: 2084058

Avenida Dr. Cyro de Mello Camarinha, 530 – Centro – Santa Cruz do Rio Pardo-SP.

CEP: 18.900-000 PABX: 14-3332-1222 – www.santacasascp.com.br

SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE SANTA CRUZ DO RIO PARDO

CNPJ 56.813.926/0001-50

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

NOTA 1 - CONTEXTO OPERACIONAL

SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE SANTA CRUZ DO RIO PARDO, fundada em 02 de maio de 1913, Sociedade Civil, sem fins lucrativos, com o objetivo à prestação de serviços, médico-hospitalares. Aplica integralmente suas rendas, recursos e resultado operacional, na manutenção e desenvolvimento dos objetivos institucionais no território nacional, e para tal finalidade mantém atualmente o Hospital Maternidade e Pronto Socorro, na cidade de Santa Cruz do Rio Pardo-SP, à Av. Dr. Cyro de Mello Camarinha, nº 530.

NOTA 2 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações financeiras foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis aplicáveis no Brasil 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. As demonstrações estão sendo divulgadas de forma comparativa às do exercício anterior.

NOTA 3 - PRINCIPAIS DIRETRIZES CONTÁBEIS

a. Caixa e Equivalentes

Compreendem os valores de Fundo de Caixa, bem como numerários depositados em contas bancárias e aplicações financeiras, junto a Instituições Financeiras, sendo os valores de alto grau de liquidez e com risco insignificante de mudança de valor, demonstrado ao custo acrescido dos rendimentos financeiros auferidos até a data do balanço. A entidade não opera instrumentos financeiros derivativos e atividade de hedge.

b. Faturas a Receber

Representam os valores provenientes de direitos a receber, pela contra prestação de serviços ao Sistema Único de Saúde, Convênios Particulares e Pacientes Particulares.

(a) Provisão para Perdas

A entidade constituiu provisão para possíveis perdas em seus créditos a receber, com base em estimativas de exercícios anteriores.

c. Adiantamentos

Refere-se a adiantamento a fornecedores que serão baixados mediante entrega do produto e a apresentação da nota fiscal.

d. Estoques

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

e. Despesas antecipadas

As despesa nessa rubrica referem-se a juros a serem apropriados de acordo com sua respectiva competência.



SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE SANTA CRUZ DO RIO PARDO

CNPJ: 56.813.926/0001-50 – CNES: 2084058

Avenida Dr. Cyro de Mello Camarinha, 530 – Centro – Santa Cruz do Rio Pardo-SP.

CEP: 18.900-000 PABX: 14-3332-1222 – www.santacasascrp.com.br

NOTA 4 – ATIVO IMOBILIZADO

Os bens imobilizados estão registrados e demonstrados contabilmente pelo custo de aquisição, deduzidas as respectivas taxas de depreciações de acordo com a legislação vigente.

A Entidade em 2015 procedeu ao ajuste a valor justo de seus imóveis e terrenos que se encontravam com valores contábeis muito abaixo do valor de mercado.

	Taxa Depr.	Vr.Original	Aquisições	Baixas	Depr. Acumulada	2016	2015
Investimentos (a)	-	23.291	500	(23.291)	-	500	23.291
Imobilizado							
Edificações	4%	3.148.949	-	-	(760.420)	2.388.530	2.514.487
Terrenos	0%	11.616.000	-	-	-	11.616.000	11.616.000
Instalações	10%	66.656	-	(224)	(6.643)	59.789	66.656
Veículos	20%	25.000	-	-	(25.000)	-	-
Móveis e Utensílios	10%	3.950.944	196.019	-	(2.560.779)	1.586.183	1.791.978
Equip. Proc. de Dados	20%	110.134	-	-	(85.513)	24.621	46.648
Equip. Hospitalares	10%	-	30.267	-	(968)	29.299	-
Obras em Andamento	0%	-	14.770	-	-	14.770	-
Intangível	20%	4.434	-	-	(2.660)	1.774	2.660
Total Imobilizado (b)		18.922.117	241.057	(223)	(3.441.984)	15.720.965	16.038.430
Total do Permanente (a) + (b)		18.945.408	241.557	(23.514)	(3.441.984)	15.721.465	16.061.721

O valor de R\$ 69.958 refere-se a depreciação do custo atribuído de edificações.

NOTA 5 – RECEITAS E DESPESAS

5.1 Receitas

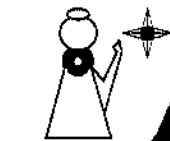
As receitas são registradas mensalmente, em obediência ao regime da Competência, e são provenientes de atendimento hospitalar a pacientes particulares, de empresas privadas e órgãos públicos, com os quais a Entidade mantém convênio, sendo em sua maior receita proveniente de atendimento ao SUS. (Sistema Único de Saúde)

5.2 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-fiscais.

NOTA 6 – FATURAS A RECEBER

	2.016	2.015
Sus	431.984	332.678
Iam spe	55.979	121.117
Unimed	216.856	209.002
Particulares	167.438	153.539
Pref. Sta C. Rio Pardo	411.784	418.779
Fundação CESP	-	45.524
Pref. Bernadino de Campos	75.911	75.511
Demais Convênios	115.626	368.010
Estimativas de perdas	(58.977)	(14.862)
	1.416.601	1.709.297

**SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE SANTA CRUZ DO RIO PARDO**

CNPJ: 56.813.926/0001-50 – CNES: 2084058

Avenida Dr. Cyro de Mello Camarinha, 530 – Centro – Santa Cruz do Rio Pardo-SP.

CEP: 18.900-000 PABX: 14-3332-1222 – www.santacasascrp.com.br

NOTA 7 – VALORES A RECEBER

	<u>2.016</u>	<u>2.015</u>
Cartão de Crédito	178.962	130.361
Cheques a Receber	53.006	26.075
Secretária da Saúde SP	441.000	-
	<u>672.968</u>	<u>156.436</u>

NOTA 8 – ADIANTAMENTOS

	<u>2.016</u>	<u>2.015</u>
Fornecedores	35.313	9.000
Médicos	134.968	96.259
	<u>170.281</u>	<u>105.259</u>

NOTA 9 – ESTOQUES

	<u>2.016</u>	<u>2.015</u>
Almoxarifado Central-Medicamentos	61.941	55.680
Farmácia	43.106	29.574
Higiene Hospitalar	4.425	-
Centro Cirurgico	5.378	5.093
Almoxarifado Central-Mat.Hospitalar	90.053	81.215
Farmácia - Mat. Hospitalar	8.570	7.089
Centro Cirurgico-Mat.hospitalar	19.825	30.681
	<u>233.298</u>	<u>209.332</u>

NOTA 10 – PASSIVO CIRCULANTE E NÃO CIRCULANTE

Está registrado por valores históricos contraídos e os encargos devidamente reconhecidos até o encerramento do exercício.

Conta	<u>Circulante</u>	<u>Não Circulante</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
1. Empréstimos Bancários				
Banco Santander (SUS)	605.555	1.110.185	1.715.740	2.316.266
(-) Juros a apropriar Santander (SUS)	(205.530)	(156.409)	(361.938)	(787.962)
Banco BNDS	573.747	2.804.983	3.378.730	4.075.157
(-) Juros a apropriar Banco BNDS	(210.862)	(597.431)	(808.293)	(1.118.442)
Banco Santander	-	-	-	36.681
(-) Juros a apropriar Santander	-	-	-	-
Caixa Economica Federal	624.485	2.289.780	2.914.265	-
(-) Juros a apropriar CEF	(424.834)	(856.433)	(1.281.267)	-
Sicoob	350.000	-	350.000	-
Outros	-	-	-	248.000
Sub-Total	<u>1.312.562</u>	<u>4.594.675</u>	<u>5.907.238</u>	<u>4.769.700</u>
2. Empréstimo Pessoa Fisicas				
Pessoas Fisicas (Consignado)	25.965	-	25.965	21.056
Sub-Total	<u>25.965</u>	<u>-</u>	<u>25.965</u>	<u>21.056</u>
3. Cheques				
Cheques não apresentados	-	-	-	44.766
Sub-Total	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>44.766</u>
Total	<u>1.338.528</u>	<u>4.594.675</u>	<u>5.933.203</u>	<u>4.835.522</u>



SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE SANTA CRUZ DO RIO PARDO

CNPJ: 56.813.926/0001-50 – CNES: 2084058

Avenida Dr. Cyro de Mello Camarinha, 530 – Centro – Santa Cruz do Rio Pardo-SP.

CEP: 18.900-000 PABX: 14-3332-1222 – www.santacasascrp.com.br

NOTA 11 – OBRIGAÇÕES

	2016		2015	
	Circulante	Não Circulante	Total	
a) Obrigações Trabalhistas			Total	
Salários a pagar	329.275	-	329.275	294.345
Inss a recolher	156.735	-	156.735	364.453
Fgts a recolher	128.895	160.702	289.597	262.713
Pis a recolher	36.885	33.558	70.442	66.407
Contr. Sindical a recolher	27.934	-	27.934	18.149
Irrf a recolher	8.343	-	8.343	7.096
Outras obrigações	437.640	-	437.640	391.455
Convenio UNIMED a Repassar	73.992	-	73.992	-
Parcelamentos INSS	81.912	538.761	620.672	-
Total	1.281.610	733.020	2.014.631	1.404.618
b) Obrigações Serv Terceiros				
Irrf de terceiro a recolher	29.218	1.442.961	1.472.179	1.336.656
Pis de terceiro a recolher	15.029	125.690	140.720	155.210
Cofins de terceiro a recolher	69.391	-	69.391	50.008
Clss de terceiro a recolher	23.130	212.459	235.589	17.339
Parcelamentos	558.670	-	558.670	310.474
Total	695.438	1.781.110	2.476.548	1.816.623
c) Fornecedores				
Fornecedores Diversos	1.596.756	-	1.596.756	731.597
Total	1.596.756	-	1.596.756	412.615
d) Outras obrigações	-	-	-	4.100
Total geral	3.573.804	2.514.130	6.087.934	3.637.956

Com a relação as obrigações trabalhistas tributárias sobre folha de pagamento e contribuições retidas de terceiros a Entidade apresenta diversos parcelamentos que se encontram segregados em circulante e não circulante, são parcelamentos tributários juntos a Receita Federal do Brasil e Procuradoria Geral, inerentes a Inss, fgts, pis e irrf e cofins.

NOTA 12 – PATRIMONIO SOCIAL

Representa o patrimônio inicial da Entidade, acrescido dos superávits/déficits apurados anualmente desde a data de sua constituição.

O Déficit do exercício de 2.016, no montante de **R\$ (2.916.852)**, após a apreciação pela Assembleia Geral, será integrado ao Patrimônio Social da Santa Casa de Misericórdia de Santa Cruz do Rio Pardo.

NOTA 13 - ISENÇÕES E CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS USUFRUÍDAS

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

Isenções	2016	2015
INSS - Cota patronal	1.554.785	1.343.124
Cofins	527.529	594.205
Total das Isenções	2.082.314	1.937.330



SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE SANTA CRUZ DO RIO PARDO

CNPJ: 56.813.926/0001-50 – CNES: 2084058

Avenida Dr. Cyro de Mello Camarinha, 530 – Centro – Santa Cruz do Rio Pardo-SP.

CEP: 18.900-000 PABX: 14-3332-1222 – www.santacasascrp.com.br

NOTA 14 - SUBVENÇÕES E DOAÇÕES

No exercício de 2016 a **SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE SANTA CRUZ DO RIO PARDO - Hospital Maternidade e Pronto Socorro**, recebeu a título de auxílios e subvenções, do poder público municipal, estadual e federal, assim como doações que foram contabilizadas conforme Normas Brasileiras de Contabilidade NBC T 10.19, para fazer frente à programação de custeio e operacionalidade das suas atividades filantrópicas, sendo totalmente aplicadas na Entidade.

Órgão	2016	2015
Subv. Municipal	5.610.608	7.181.413
Sub Total	5.610.608	7.181.413
Subvenção Estadual - Secretária da Saúde	609.828	282.200
Sub Total	609.828	282.200
Subvenção Federal - Ministério da Saúde	-	300.000
TOTAL SUBVENÇÃO	6.220.436	7.763.613
Doações Diversas	376.098	461.271

NOTA 15 - CONCESSÃO DE GRATUIDADES

Com observância do limite mínimo fixado pelo Artigo 4º, Item 2, da Lei 12.101/09, o número total de pacientes dia atendido no período de 2016/2015, decorrentes de convênio firmado com o Sistema Único de Saúde – SUS, foi de:

Exercício	2016		2015	
	Atendimentos	%	Atendimentos	%
Sus	11.907	74,76%	12.423	71,20%
Convênio/Particular	4.021	25,24%	5.025	28,80%
Total	15.928	100%	17.448	100%

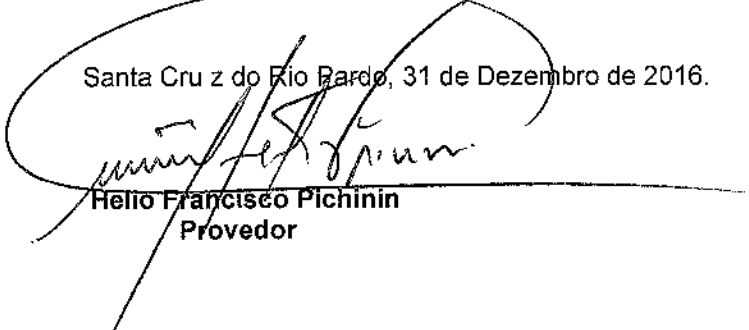
NOTA 16 – OUTRAS INFORMAÇÕES

Os registros contábeis, fiscais e trabalhistas estão sujeitos ao exame das autoridades fiscais competentes durante prazos prescricionais variáveis consoante a legislação específica aplicável.

NOTA 17 – AJUSTES DE EXERCÍCIO ANTERIOR

Os valores registrados em Ajustes de Exercícios Anteriores referem-se aos juros sobre empréstimos bancários, os quais não estavam de acordo com os contratos.

Santa Cruz do Rio Pardo, 31 de Dezembro de 2016.


Helio Francisco Pichinin
Provedor


Carlos Henrique Piva
CRC – 1SP322552/O-2