

Casa de Saúde Santa Marcelina - Hospital Itaquera

CNPJ/MF: 60.742.616/0001-60

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

Balço Patrimonial - Em reais				Demonstração do Resultado do Exercício - Em reais			
Ativo	NE	2017	2016	Passivo	NE	2017	2016
Circulante		99.368.519	93.949.406	Circulante		123.747.163	124.876.718
Caixa e equivalentes de caixa	4	30.113.917	23.377.378	Fornecedores		16.835.728	15.627.983
Contas a receber	5	56.913.776	61.321.391	Obrigações trabalhistas	11a	10.250.743	8.998.529
Adiantamentos	6	1.920.669	1.561.514	Obrigações sociais	11b	3.253.394	2.905.308
Estoques	7	10.382.550	7.642.986	Obrigações tributárias	11c	2.653.576	2.213.323
Despesas antecipadas		37.607	46.137	Empréstimos e financiamentos	13	14.539.643	12.540.525
Não Circulante		168.027.104	169.962.078	Férias e encargos a pagar		19.787.410	17.685.823
Realizável a longo prazo	8	26.239.772	27.986.276	Contas a pagar serviços terceiros		6.307.062	3.903.355
Permanente		141.787.332	141.975.802	Receitas a apropriar	14	48.296.996	58.931.470
Imobilizado	9	141.787.332	141.975.754	Provisão para processos judiciais	15	522.185	784.932
Intangível	10	-	48	Outras contas a pagar		1.300.426	1.285.470
Total do Ativo		267.395.623	263.911.484	Não Circulante		39.296.948	45.038.260
As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis				Outras contas a longo prazo- Obrigações sociais	12a	23.874.589	23.555.037
As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis				Outras contas a longo prazo- Obrigações tributárias	12b	1.149.525	1.255.403
As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis				Empréstimos e financiamentos	13	-	13.070.786
As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis				Provisão para processos judiciais	15	14.272.834	7.157.034
As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis				Patrimônio líquido		104.351.512	93.996.506
As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis				Total do Passivo		267.395.623	263.911.484
As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis				Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido no Exercício			
As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis				Em reais			
As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis				NE	2017	2016	
As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis				16	93.996.506	58.320.648	
As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis				Patrimônio social			
As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis				No início do exercício		93.996.506	58.320.648
As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis				Ajuste de avaliação patrimonial		-	512.807
As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis				Doações de bens patrimoniais		33.370	192.257
As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis				Ajuste de exercícios anteriores		-	(1.411.660)
As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis				Superávit do exercício		10.321.636	36.382.454
As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis				No final do exercício		104.351.512	93.996.506
As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis				As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis			
As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis				Demonstração do Valor Adicionado - Em Reais			
As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis				NE	2017	2016	
As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis				16	456.151.770	446.223.693	
As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis				Receitas Operacionais Brutas		456.151.770	446.223.693
As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis				Com assistência médica hospitalar		375.670.970	345.104.188
As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis				Com doações, verbas e outras		80.480.800	101.119.505
As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis				Insumos Adquiridos de Terceiros		217.023.046	207.439.895
As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis				Materiais consumidos		100.878.584	92.122.326
As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis				Serviço de terceiros e outros		116.144.462	115.317.569
As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis				Valor Adicionado Bruto		239.128.724	238.783.798
As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis				Retenções		6.044.006	5.597.046
As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis				Depreciação		6.044.006	5.597.046
As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis				Valor Adicionado Líquido		233.084.718	233.186.752
As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis				Produzido pela Entidade		233.084.718	233.186.752
As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis				Valor Adicionado Recebido em Transferência		2.121.792	3.236.372
As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis				Receitas financeiras		2.121.792	3.236.372
As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis				Valor Adicionado Total a Distribuir		235.206.510	236.423.124
As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis				Distribuição do Valor Adicionado		235.206.510	236.423.124
As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis				Pessoal e encargos		221.062.618	192.780.880
As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis				Impostos, taxas e contribuições		162.916	97.847
As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis				Despesas financeiras, juros, aluguéis		3.659.340	7.161.943
As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis				Superávit do exercício		10.321.636	36.382.454
As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis				As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis			
As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis				Descrição			
As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis				2017			
As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis				2016			
As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis				Com Restrição			
As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis				Convênio SUS		11.520.063	11.573.997
As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis				Convênios com órgãos públicos		5.293.777	14.478.287
As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis				Subtotal		16.813.840	26.052.284
As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis				Sem Restrição			
As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis				Convênio com empresas e particulares		43.689.657	38.294.844
As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis				Outras contas		1.569.851	804.438
As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis				Menos: provisão para créditos de liquidação duvidosa		(5.159.572)	(3.830.175)
As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis				Subtotal		40.099.936	35.269.107
As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis				Total		56.913.776	61.321.391
As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis				6. Adiantamentos: Referem-se a adiantamentos a empregados, fornecedores e prestadores de serviços.			
As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis				Descrição		2017	2016
As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis				Adiantamentos a fornecedores		431.078	116.430
As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis				Adiantamentos a funcionários		1.489.591	1.445.084
As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis				Total		1.920.669	1.561.514
As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis				7. Estoques: Os estoques em 31 de dezembro, valorizados pelo custo médio, que não supera o valor de mercado, são os seguintes:			
As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis				Descrição		2017	2016
As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis				Materiais médicos hospitalares e consumo		4.830.291	3.340.481
As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis				Drogas e medicamentos		3.313.971	2.687.289
As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis				Órteses e próteses, mais materiais especiais		1.117.545	729.519
As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis				Matéria prima e embalagens		2	2.728
As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis				Demais estoques		1.120.741	882.969
As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis				Total		10.382.550	7.642.986
As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis				8. Realizável à Longo Prazo: Substancialmente compostos na data do balanço por depósitos judiciais decorrentes de contestação de cobranças tributárias e de encargos sociais.			
As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis				Descrição		2017	2016
As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis				Depósitos judiciais PIS		23.874.589	23.555.036
As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis				Depósitos judiciais diversos		1.013.382	1.182.855
As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis				Totais - Depósitos judiciais		24.887.971	24.737.891
As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis				Contas a receber - contingências ativas		833.858	2.528.613
As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis				Impostos a recuperar		517.943	719.772
As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis				Total		26.239.772	27.986.276
As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis				9. Imobilizado: Demonstrado com base no valor original de custo:			
As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis				Descrição		Taxas	2017
As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis				Edifícios		2-4%	2016
As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis				Terrenos		99.210.134	99.210.134
As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis				Aparelhos médicos e cirúrgicos		15.720.000	15.720.000
As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis				Máquinas e equipamentos		5-10%	36.151.954
As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis				Equipamentos e sistemas de informática		5-10%	4.880.350
As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis				Móveis e utensílios		20%	1.165.101
As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis				Instalações		5-10%	4.055.307
As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis				Veículos		10%	4.710.577
As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis				Obras em andamento		10-20%	344.437
As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis				Imobilizações em andamento		-	9.888.552
As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis				Subtotal		178.549.398	173.327.146
As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis				Depreciação acumulada		(36.762.067)	(31.351.392)
As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis				Total imobilizado líquido		141.787.332	141.975.754
As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis				Distribuição de Bens Imobilizado		2017	2016
As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis				Bens com Restrição		29.775.340	30.068.040
As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis				Bens sem Restrição		112.011.992	111.907.714
As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis				Total imobilizado líquido		141.787.332	141.975.754
As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis				A movimentação do imobilizado está demonstrada a seguir:			
As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis				NE	2017	2016	
As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis				16	141.975.754	140.199.644	
As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis				Saldo no início do exercício			
As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis				Adições			
As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis				Aparelhos médicos e cirúrgicos		3.365.149	4.439.697
As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis				Móveis e utensílios		820.828	118.971
As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis				Máquinas e equipamentos		617.263	534.975
As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis				Edificações Hospitalares		-	511.846
As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis				Instalações		340.914	32.248
As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis				Equipamentos de informática		62.966	36.455
As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis				Imobilizado em andamento (variação líquida)		96.627	1.752.304
As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis				Obras em andamento (variação líquida)		601.785	89.713
As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis				Baixas líquidas		(683.279)	(582.138)
As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis				Depreciações		(6.044.006)	(5.597.046)
As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis</							

▶ **continuação 14. Receitas a Apropriar: a) Verbas e subvenções a aplicar:** Refere-se a recursos recebidos para custeio e investimentos com o seguinte:

Descrição	2017	2016
Subvenção - verba investimento a aplicar	13.502.373	17.927.341
Subvenção - verba custeio a aplicar	2.798.514	3.847.821
Projeto ALSO 801953/2014	-	2.199.997
Tele saúde - verba a aplicar	-	1.800.000
PRONON - verba a aplicar	558.184	1.294.815
Totais verbas a aplicar (a)	16.859.071	27.069.974
Verba de investimento aplicada	26.762.040	24.843.131
Verba transferida para receita por depreciação	9.209.071	7.110.111
Verba imobilizado em andamento	12.600	12.600
Totais verbas a aplicadas(b)	35.983.711	31.965.842
Subtotal	52.842.782	59.035.816
Verbas de investimento aplicadas - depreciação (9.209.071)	(9.209.071)	(7.110.111)
Total da conta - investimentos	43.633.711	51.925.705
Recursos públicos a devolver	33.587	33.587
Total dos recursos a devolver (c)	33.587	33.587
Total	43.667.298	51.959.292
Adiantamentos - Contratos bancários e clientes	4.629.698	6.972.178
Total	48.296.996	58.931.470

(a) Verbas de investimento se custeio a aplicar.
 (b) Verbas de investimentos aplicadas, cujo reconhecimento da receita esta sendo efetuado em base sistemática e racional durante a vida útil do ativo. (c) Recursos públicos a devolver para a Secretaria Municipal de Saúde referente aos convênios que foram encerrados **b) Adiantamentos - Contratos de Parcerias:** Em 2011 a Entidade assinou contrato de parceria com duas instituições financeiras, relativo aos postos de atendimentos bancários e serviços de pagamentos, com prazo de duração de cinco anos. Pelo contrato a Entidade recebeu o total de R\$ 11.250 mil. Em 2013 houve aditamento em um dos contratos, onde foi recebido mais R\$ 4.000 mil, e prorrogado o prazo de vigência para dezembro de 2018. Em 2016 assinou novo contrato com o Banco Itaú no valor de R\$ 4.500.000 com vigência de 5 (cinco) anos. Os montantes recebidos vêm sendo apropriados mensalmente ao resultado, durante o prazo de vigência dos contratos, R\$ 2.442.498 mil em 2017. O contrato prevê ainda a devolução das quantias pagas, caso a Entidade venha a rescindi-lo de forma antecipada, e de devolução parcial daquele montante, dependendo do prazo remanescente para o término de vigência dos contratos.

Descrição	2017	2016
Banco Santander	1.542.502	3.085.000
Banco Itaú	2.925.000	3.825.000
Clientes	162.196	62.178
Total	4.629.698	6.972.178

Descrição	2017	2016
Verbas e subvenções a aplicar	43.667.298	51.959.292
Adiantamentos - contratos de parceria	4.629.698	6.972.178
Total	48.296.996	58.931.470

15. PROVISÃO PARA PROCESSOS JUDICIAIS

A Entidade possui contingências de natureza trabalhista e cível, tendo sido constituída provisão contábil em relação às demandas com base em posição emitida por consultor jurídico, cuja possibilidade de perda foi classificada como provável.

Descrição	2017	2016
Reclamações trabalhistas	294.578	784.932
Processos cíveis	68.806	-
Acordos Processos	158.801	-
Contingências no passivo circulante	522.185	784.932
Reclamações trabalhistas	1.441.085	1.727.026
Processos cíveis	4.011.144	5.430.008
Auto de Infração	8.820.605	-
Contingências no longo prazo	14.272.834	7.157.034
Total	14.795.019	7.941.966

16. Patrimônio Líquido: Representa o patrimônio inicial da Casa de Saúde Santa Marcelina, acrescido dos Superávits ou diminuído dos Déficits e ajustes apurados anualmente desde a data de sua constituição, bem como de doações e ajustes de avaliação patrimonial. Em 2017 o valor do patrimônio líquido apresentado é de R\$ 104.351.512 e superávit de R\$10.321.636. Em 2016 o patrimônio líquido era de R\$ 93.996.506. **17. Compensações:** A Organização utiliza-se do Grupo Compensado em seus livros contábeis para registro e controle das gratuidades concedidas, do custo da isenção

da quota patronal de Previdência Social usufruída e para outros controles de interesse da instituição. O valor registrado em 31/12/2017 de R\$ 54.089.936 que está alocado neste grupo não compõe o Ativo e Passivo da Entidade

18. Receitas: (a) - Com assistência médica hospitalar.

Descrição	2017
Com Restrição	
SUS - Sistema Único de Saúde / Campanhas	171.005.336
Glosas SUS	(130.895)
Subtotal	170.874.441
Sem Restrição	
Convênios empresas	205.904.417
Glosas convênios	(5.916.171)
Subtotal	199.988.246
Particulares	4.808.283
Total	375.670.970

(b) Outras receitas operacionais

Descrição	2017
Recuperação de despesas - reversão	1.012.241
provisão devedores duvidosos	2.775.136
Receitas residentes	7.389.531
Reembolso AME	4.018.407
Serviços compartilhados	122.177
Outras	15.317.492
Total	381.718.036

18.a SUS, Convênios e Particulares.

18.b Ressarcimento de despesas

18.a Deduções da receita

Descrição	2017
Total de Receitas - Custeio	390.988.462

19. Verbas e Subvenções Recebidas: No decorrer do exercício de 2017 foram apropriados nas suas respectivas competências os seguintes recursos:

(a) Verbas Estaduais - Governo do Estado de São Paulo

Termo aditivo	Descrição	Valor R\$
Convênio 793/2016	Hospital Santa Marcelina - Custeio- PS	20.635.288
Convênio 649/2016	Hospital Santa Marcelina - Custeio	8.471.478
Convênio 568/2016	Hospital Santa Marcelina - Custeio	11.519.834
Convênio 233/2015	Hospital Santa Marcelina - Custeio PS	33
Convênio 088/2015	Hospital Santa Marcelina - Custeio	32
Convênio 072/2016	Hospital Santa Marcelina - Custeio	3.063.127
Convênio 097/2016	Hospital Santa Marcelina - Custeio	367.305
Convênio 451/2016	Hospital Santa Marcelina - Custeio PS	520.260
TA 001/2016	Hospital Santa Marcelina - verba SES custeio	200.000
Total		44.777.357

(b) Verbas para Investimentos: O montante reconhecido pelo regime de competência, mediante as depreciações dos bens adquiridos foi de R\$ 2.098.960 em 2017 (R\$ 1.452.767 em 2016). **(c) Verba Federal:**

Convênio 801953/2014	Hospital Santa Marcelina -Projeto Also	1.608.156
Total		1.608.156

20. Doações Recebidas: As seguintes doações foram recebidas:

Descrição	2017	2016
Doações de materiais e medicamentos	2.989.447	3.444.611
Doações de pessoa jurídica	47.194	346.947
Projeto Adote um Leito	3.120.775	2.544.321
Outros	1.978.668	1.562.762
Total	8.136.084	7.898.641

21. Receitas (Despesas) Financeiras Líquidas: Os encargos financeiros e as variações monetárias líquidas, apropriados ao resultado estão demonstrados como segue:

Descrição	2017	2016
Despesa financeira		
Juros e multas	(3.350.468)	(6.724.953)
Despesas bancárias	(308.872)	(237.547)
Descontos concedidos	(1)	(1.266)
Subtotal	(3.659.341)	(6.963.766)
Receita financeira		
Reintegramentos aplicações	1.210.744	1.715.030
Juros ativos	157.365	737.617
Variação Cambial	76.660	-
Descontos obtidos	677.023	783.725
Subtotal	2.121.792	3.236.372
Total	(1.537.549)	(3.727.394)

22. Recursos: Os recursos da entidade foram aplicados em suas finalidades institucionais em conformidade com seu Estatuto Social, demonstrados pelas despesas (custeio) e investimentos patrimoniais. **23. Receitas e Despesas:** As receitas e despesas são apropriadas por competência com base em documentação hábil como: avisos bancários, notas fiscais, recibos, contratos e outros em conformidade com as exigências legais e fiscais. **24. Isenções Previdenciárias Usufruídas:** Em atendimento ao parágrafo 2º do artigo 11º da Lei n.º 12.101, de 27/11/2009, são demonstradas a seguir, os valores relativos a isenções previdenciárias, como se devido fosse, gozadas durante os exercícios.

Descrição	2017	2016
Ordenados e salários.	192.236.454	170.366.858
(*) Percentual de contribuição (a)	27,80%	27,80%
Subtotal	53.441.734	47.361.987
Serviços prestados por pessoa física (autônomos inclusive médicos)	3.241.009	2.857.005
Percentual de contribuição devida (b)	20,00%	20,00%
Subtotal	648.202	571.401

Total devido caso a entidade não gozasse de isenção (a) + (b) = 54.089.936 47.933.388
 (*) INSS 20%, SESC 1,5%, SENAC 1%, SEBRAE 0,60%, INCRA 0,20%, Sal-educacão 2,5% e seguros contra riscos e acidentes 2%

25. Concessão de Gratuidades (Não Auditado): Foi concedido com observância do limite mínimo fixado pelo Artigo 4º, Inciso II da Lei nº 12.101, de 27/11/2009, conforme demonstrativo comparativo, indicado abaixo:

Item	2017	2016
Quantidade de internações SUS	27.402	27.649
Quantidade de internações convênio e particulares	6.928	6.776
Total das internações do ano	34.330	34.425
Participação no atendimento SUS	79,82%	80,32%

26. Trabalho Voluntário: Em atendimento à Resolução CFC, de 21 de setembro de 2012 que aprova a NBC ITG 2002- Entidades 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 entidade. O registro dos montantes foi contabilizado em 2017 nas rubricas de serviços voluntários de receita e despesa e não altera o superávit/déficit do exercício. A mensuração dos trabalhos voluntários de Governança foi feita nas informações divulgadas por meio de Remuneração dos Administradores divulgadas pelo mercado de trabalho. E as atividades dos voluntários não ligados à governança são desenvolvidas por uma equipe de coordenação, denominada "Toque Voluntário".

Descrição	2017	2016
Governança Cooperativa	2.827.541	4.321.177
Grupo Toque Voluntário	728.036	604.463
Total	3.555.577	4.925.640

27. Seguros (não auditado): Para atender medidas preventivas adotadas permanentemente, a Entidade efetua contratação de seguros em valor considerado suficiente para cobertura de eventuais sinistros, e assim atende o princípio principalmente o Princípio Contábil de Continuidade.

Seguradora	Modalidade	Valores Segurados	Vencimento
Unimed Seguros	Responsabilidade Civil	Até 100% LMG	15/07/2018
B B Seguros	Seguro de Veículos	100% Tabela FIPE	03/05/2018
Sompo Seguros	DM e Lucros cessantes	71.130.000	20/10/2018

Os valores segurados são definidos pelos Administradores da Entidade em função do valor de mercado ou do valor do bem novo, conforme o caso. **28. Plano de Reestruturação:** O superávit apurado em 2017 decorreu em razão dos reajustes dos contratos de prestação de serviços com operadoras e seguros saúde incluindo o atendimento de novos serviços e pela liberação dos recursos previstos no orçamento anual relativamente às subvenções do Governo do Estado de São Paulo, esses recursos são de vital importância para a manutenção e aporte financeiro ao atendimento ao Sistema Único de Saúde. O superávit se deu ainda ao acompanhamento do orçamento gerencial por área de atuação onde conseguimos administrar o valor das despesas e custos de operação, contendo assim possíveis desperdícios de materiais e medicamentos e com constantes reuniões com os gestores informando a necessidade do cumprimento das metas estabelecidas no orçamento para o bom desempenho financeiro do hospital.

Luís Roberto Teles - Contador - CRC1SP182.786/0-8

Ir. Rosane Ghedin - Diretora Presidente

Parecer do Conselho Econômico e Fiscal
 A Diretoria, O Conselho Fiscal da Casa de Saúde Santa Marcelina, em reunião realizada nesta data, cumprindo o que determinam os itens II, III e VII do artigo 163 da Lei 6.404/76, e no uso de suas atribuições legais e estatutárias, examinou as Demonstrações Contábeis e Financeiras da Casa de Saúde Santa Marcelina referente ao exercício social encerrado

Relatório dos Auditores Independentes sobre as Demonstrações Contábeis

À Diretoria e Associadas da Casa de Saúde Santa Marcelina São Paulo - SP Opinião: Examinamos as demonstrações contábeis da Casa de Saúde Santa Marcelina, 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 naquela data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais práticas contábeis. Em nossa opinião as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da Casa de Saúde Santa Marcelina em 31 de dezembro de 2017, 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. **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 de acordo com 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:** *Demonstrações do valor adicionado* Nossos exames foram conduzidos com o objetivo de emitir opinião sobre as demonstrações contábeis básicas requeridas no parágrafo inicial, tomadas em conjunto. Adicionalmente, examinamos a Demonstração do Valor Adicionado referente ao exercício findo em 31 de dezembro de 2017, a qual esta sendo apresentada com o propósito de permitir análises adicionais, não sendo requerida como parte

em 31 de dezembro de 2017, compreendendo o Balanço Patrimonial, Demonstração do Resultado do Exercício, Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido, Fluxo de Caixa e Demonstração do Valor Adicionado, Notas Explicativas e Proposta da Administração, com base nos exames efetuados, o Conselho Fiscal, entendendo que as peças acima citadas representam adequadamente a Posição Patrimonial e Econômica da das Demonstrações Contábeis básicas. Essas demonstrações foram submetidas aos mesmos procedimentos de auditoria descritos anteriormente e, em nossa opinião estão adequadamente apresentadas em todos os aspectos relevantes, em relação às Demonstrações Contábeis tomadas em conjunto. **Responsabilidade da administração sobre as demonstrações contábeis:** A administração da Entidade é responsável pela elaboração e adequada apresentação dessas demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil 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 do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis:** Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, tomadas em conjunto, estão 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 obtivemos 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

Organização e que estão em conformidade com as disposições legais pertinentes à matéria, por unanimidade de seus membros, opina favoravelmente à aprovação integral e sem qualquer ressalva, dos referidos documentos pela Assembléia geral deste Conselho. São Paulo, 31 de janeiro de 2018. Irmã Giuseppina Raineri; Irmã Maria Theresa Lorenzoni; Irmã Carla Rosmeire Felix.

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 às 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. • Concluímos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe 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 não mais se manter em continuidade operacional. • Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações contábeis, inclusive as divulgações e se as demonstrações contábeis representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada. Comunicamos-nos com os responsáveis pela administração a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.

São Paulo, 27 de março de 2018.
Cokinos & Associados Auditores Independentes S/S
CRC-2SP 15.753/O-0
José Luiz de Faria
 Contador - CRC-1SP116.868/O-8

Momenta Farmacêutica Ltda

CNPJ/MF nº 14.806.008/0001-54

Demonstrações Financeiras

Balanços patrimoniais em 31 de dezembro de 2017 e 2016 (Em milhares de Reais)				Demonstrações de resultados Exercícios findos em 31 de dezembro de 2017 e 2016 (Em milhares de Reais)			
Ativo	31/12/2017	31/12/2016	Passivo	31/12/2017	31/12/2016	31/12/2017 31/12/2016	
Circulante			Circulante			Receita	457.086 410.205
Caixa e equivalentes de caixa	9.625	3.674	Fornecedores	31.027	24.636	Custo dos produtos vendidos	(186.735) (187.052)
Contas a receber de clientes	50.835	36.688	Arrendamento mercantil	1.103	469	Lucro bruto	270.351 223.153
Estoques	50.351	38.804	Salários, provisões e contribuições sociais	15.209	11.353	Despesas de vendas	(194.135) (171.888)
Ativo fiscal corrente	5.366	3.499	Impostos e contribuições a recolher	5.899	4.468	Despesas administrativas	(19.326) (14.744)
Outras contas a receber	6.098	4.143	Imposto de renda e contribuição social a recolher	3.827	2.912	Outras receitas	3.606 336
Total do ativo circulante	122.275	86.808	Participação nos resultados	13.091	5.620	Outras despesas	(2.498) (500)
Realizável a longo prazo			Outras contas a pagar	1.641	2.350	Resultado antes das despesas financeiras líquidas e impostos	57.998 36.357
Ativo fiscal corrente	148	148	Total do passivo circulante	71.797	51.808	Receitas financeiras	582 587
Ativo fiscal diferido	6.481	7.962	Arrendamento mercantil	1.959	81	Despesas financeiras	(1.409) (890)
Depositos Judiciais	711	521	Provisão para contingências	357	12	Variações monetárias e cambiais, líquidas	(409) 1.564
Total do ativo não circulante	7.340	8.631	Total do passivo não circulante	2.316	93	Despesas financeiras líquidas	(1.236) 1.261
Imobilizado	47.518	42.607	Patrimônio líquido			Lucro antes do imposto de renda e contribuição social	