

**Organização Social de Saúde Santa Marcelina - RASTS Itaquera, Guaianases e Cidade Tiradentes**

CNPJ/MF: 60.742.616/0012-12

Demonstrações contábeis correspondentes aos exercícios findos em 31/12/2017 e de 2016 - Em reais

<b>Balanco Patrimonial</b>			<b>Balanco Patrimonial</b>			<b>Demonstração do Resultado do Exercício</b>																																																																							
NE	31/12/2017	31/12/2016	NE	31/12/2017	31/12/2016	NE	31/12/2017	31/12/2016																																																																					
<b>Ativo/Circulante</b>			<b>Passivo/Circulante</b>			<b>Resultado do Exercício</b>																																																																							
	<b>39.930.762,36</b>	<b>83.834.833,50</b>		<b>49.463.013,49</b>	<b>46.551.122,36</b>																																																																								
Caixa e equivalentes	(03) 39.673.949,45	7.325.176,39	Fornecedores	49.120,81	276.563,33	<b>Receitas Operacionais Brutas</b>	<b>288.359.825,27</b>	<b>330.762.935,35</b>																																																																					
Contas a receber	(05) -	74.081.134,53	Obrigações trabalhistas	12.529.037,04	12.027.214,90	<b>Receitas de atividades assistenciais</b>	<b>285.589.459,93</b>	<b>326.710.306,18</b>																																																																					
Outros Créditos	(06) 197.389,04	2.394.908,68	Obrigações sociais	(08a) 3.653.164,47	3.515.918,87	Com assistência médica hospitalar	(13a) 285.589.459,93	326.710.306,18																																																																					
Despesas Antecipadas	32.742,64	33.613,90	Obrigações tributárias	(08b) 3.899.381,79	3.455.747,48	<b>Receitas financeiras, patrimoniais e extraordinárias</b>	<b>2.770.365,34</b>	<b>4.052.629,17</b>																																																																					
Partes relacionadas - CSMM	26.681,23	-	Provisões de férias e encargos	25.663.238,78	23.945.537,95	Financeiras deduzidas das despesas	(15) 1.042.564,93	3.525.624,30																																																																					
<b>Não Circulante</b>	<b>15.398.888,22</b>	<b>7.326.061,95</b>	Outras contas a pagar	1.070.193,18	820.442,09	Investimentos	(13b) 1.538.121,37	290.932,89																																																																					
<b>Realizável a longo prazo</b>	<b>15.398.888,22</b>	<b>7.326.061,95</b>	Contas a pagar serviços terceiros	603.558,86	387.041,26	Outras receitas operacionais	189.679,04	236.071,98																																																																					
<b>Total do Ativo</b>	<b>55.329.650,58</b>	<b>91.160.895,45</b>	Subvenções a Aplicar	(17) 1.304.679,78	2.081.947,28	<b>Despesas Operacionais</b>	<b>336.087.883,22</b>	<b>300.229.568,07</b>																																																																					
As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis			Contingências judiciais	(09) 690.638,78	40.709,20	<b>Despesas com atividades assistenciais</b>	<b>336.087.883,22</b>	<b>300.229.568,07</b>																																																																					
<b>Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis</b>			<b>Não Circulante</b>	<b>17.648.437,75</b>	<b>8.663.515,80</b>	Despesas com pessoal	289.697.761,85	254.714.550,27																																																																					
<b>Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2017 e 2016</b>			<b>Exigível de Longo Prazo</b>	<b>17.648.437,75</b>	<b>8.663.515,80</b>	Despesas administrativas e gerais	6.773.113,68	5.270.857,46																																																																					
<b>1. A Entidade: a. Reconhecimento de utilidade pública:</b> A Organização Social de Saúde Santa Marcelina RASTS Itaquera, Guaianases e Cidade Tiradentes, filial da Associação Filantrópica Casa de Saúde Santa Marcelina, localizada à Rua Santa Marcelina, 177 - Itaquera, São Paulo - SP, entidade sem fins lucrativos, reconhecida de utilidade pública pelas autoridades federais, estaduais e municipais, e que tem por missão, em consonância com o carisma da Instituição, com a Declaração dos Direitos Humanos e da Constituição Brasileira, promover a dignidade da pessoa humana preservando-lhe e resgatando-lhe a saúde, oferecendo-lhe atendimento de boa qualidade. A O.S.S. Santa Marcelina tem por finalidade gerenciamento e execução de ações e serviços de saúde em unidades de saúde da rede assistencial das supervises técnicas de saúde Itaquera, Guaianases e Cidade Tiradentes, mediante o cumprimento integral do contrato de gestão nº 11/2015-SMS/NTCCS firmado com a Secretaria Municipal da Saúde da Prefeitura do Município de São Paulo assinado em 05 de agosto de 2015. <b>b. Áreas de atuação:</b> A Organização tem como objetivos básicos, sem visar lucro, atuar nas seguintes áreas: 1. Preventiva e comunitária; 2. Curativa; 3. De reabilitação; e 4. De ensino e pesquisa; c. Da manutenção. Os recursos financeiros necessários à execução do objeto do presente contrato de gestão poderão ser obtidos mediante transferências provenientes do Poder Público, doações e contribuições de entidades nacionais e estrangeiras, rendimentos de aplicações dos ativos financeiros da Organização Social e outros pertencentes ao patrimônio que estiver sob a administração da Organização. <b>d. Da organização:</b> A estrutura orgânica do hospital está composta por: 1. Diretoria Geral; 2. Pastoral da Saúde; 3. Serviços Médicos; 4. Serviços Técnicos; e 5. Serviços Administrativos. <b>2. Principais Práticas Contábeis: 2.1. Declaração de conformidade:</b> As demonstrações contábeis foram elaboradas e estão sendo apresentadas em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil, as quais abrangem: a Legislação Societária, os Pronunciamentos, as Orientações e as Interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) e as normas emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), e em especial pela Resolução nº 1.409/12 de 21/09/12, que aprovou a Norma ITG 2002 - relativa a Entidades sem Finalidade de Lucros, e foram autorizadas para emissão em 10/02/2018. <b>2.2. Bases para elaboração das demonstrações contábeis:</b> As demonstrações contábeis são apresentadas em Reais, que é a moeda funcional da Entidade e foram elaboradas com base no custo histórico e ativos financeiros disponíveis para venda, exceto se indicado de outra forma, conforme práticas contábeis descritas a seguir. <b>a. Contas de resultado:</b> O regime contábil para apropriação das receitas e despesas é o de competência; <b>b. Caixa e equivalentes de caixa:</b> São mantidos com a finalidade de atender a compromissos de caixa de curto prazo, e não para investimento ou outros fins. Incluem caixa e saldos positivos em conta movimento, resgatáveis a qualquer momento. Os recursos financeiros que a Entidade possui, mas que estão vinculados a projetos são apresentados na rubrica "Caixa e equivalentes de caixa com Restrição". <b>c. Outros ativos e passivos:</b> Um ativo é reconhecido no balanço quando for provável que seus benefícios econômicos futuros serão gerados em favor da Entidade e seu custo ou valor puder ser mensurado com segurança. Um passivo é reconhecido no balanço quando a Entidade possui uma obrigação legal ou constituída como resultado de um evento passado, sendo provável que um recurso econômico seja requerido para liquidá-lo. Os valores referentes a passivos com fornecedores e aos encargos sociais e trabalhistas encontram-se demonstrados pelos seus valores originais. Os ativos e passivos são classificados como circulante quando sua realização ou liquidação é provável que ocorra nos próximos doze meses. Caso contrário, são demonstrados como não circulante. <b>d. Contribuição ao INSS e impostos:</b> Conforme legislação vigente, a Casa de Saúde Santa Marcelina é uma entidade filantrópica e está isenta do pagamento da contribuição ao INSS (cota patronal) e imune aos tributos conforme prevê a Constituição Federal e o Regulamento do Imposto de Renda. <b>e. Uso de estimativa:</b> A preparação das demonstrações financeiras requer que a administração efetue estimativa e adote premissas, no seu melhor julgamento, que afetam os montantes apresentados de ativos e passivos, assim como os valores de receitas, custos e despesas. Os valores reais podem ser diferentes daqueles estimados. <b>3. Caixa e Equivalente de Caixa:</b> Estão representados substancialmente por saldos em caixa, contas bancárias e aplicações financeiras assim distribuídas: <table><thead><tr><th>Descrição</th><th>2017</th><th>2016</th></tr></thead><tbody><tr><td>Bancos conta movimento</td><td>651,37</td><td>1.096,11</td></tr><tr><td><b>Subtotal</b></td><td><b>651,37</b></td><td><b>1.096,11</b></td></tr><tr><td>Aplicações financeiras - Sem Restrição</td><td>26.106,31</td><td>25.131,48</td></tr><tr><td>Aplicações financeiras - Com Restrição</td><td>39.647.191,77</td><td>7.298.948,80</td></tr><tr><td><b>Total</b></td><td><b>39.673.949,45</b></td><td><b>7.325.176,39</b></td></tr></tbody></table> Os caixas e equivalentes de caixa de curto prazo são de alta liquidez, e prontamente conversíveis em caixa, sujeitos a riscos insignificantes de mudança de valor. As aplicações são remuneradas a taxas variáveis entre 60,22% e 94,61% do CDI sendo disponível para movimentação a qualquer momento. <b>4. Execução do Contrato de Gestão (Não Auditado):</b> Foram executadas as atividades abaixo demonstradas: <b>Demonstrativo de Produção conforme Relatório de Execução do Contrato.</b> <table><thead><tr><th>Item</th><th>2017</th><th>2016</th></tr></thead><tbody><tr><td>Consultas Médicas da área - ESF</td><td>373.449</td><td>363.851</td></tr><tr><td>Consultas de Enfermagem - ESF</td><td>209.747</td><td>193.891</td></tr><tr><td>Atendimento Individual de Odonto - ESF</td><td>70.572</td><td>84.767</td></tr><tr><td>Procedimentos Individuais Equipe de Odonto-ESF</td><td>335.122</td><td>339.282</td></tr><tr><td>Visitas Domiciliares Agentes de Saúde - ESF</td><td>1.228.966</td><td>1.180.736</td></tr><tr><td>Atendimento Urgência Atenção Primária AMA</td><td>146.348</td><td>580.137</td></tr><tr><td>Total de Exames de Diagnósticos Realizados</td><td>202.121</td><td>55.015</td></tr><tr><td>Total de Consultas do Serviço de UBS Mista</td><td>337.194</td><td>70.590</td></tr><tr><td>Atendimento Individual de Odonto - UBS Tradicional e Mista</td><td>71.414</td><td>-</td></tr><tr><td>Procedimentos Individuais Equipe de Odonto - UBS Tradicional e Mista</td><td>316.105</td><td>-</td></tr></tbody></table> <b>5. Contas a Receber</b> <table><thead><tr><th>Descrição</th><th>2017</th><th>2016</th></tr></thead><tbody><tr><td>Secretaria Municipal de Saúde do Município de São Paulo</td><td>-</td><td>74.081.134,53</td></tr><tr><td><b>Total</b></td><td><b>-</b></td><td><b>74.081.134,53</b></td></tr></tbody></table> <b>6. Outros Créditos:</b> Os saldos em aberto estão assim representados: <table><thead><tr><th>Descrição</th><th>2017</th><th>2016</th></tr></thead><tbody><tr><td>Adiantamentos a funcionários</td><td>188.672,13</td><td>2.385.883,81</td></tr><tr><td>Adiantamento de saída de recursos</td><td>-</td><td>7.285,40</td></tr><tr><td>Impostos a recuperar</td><td>8.716,91</td><td>1.739,47</td></tr><tr><td><b>Total</b></td><td><b>197.389,04</b></td><td><b>2.394.908,68</b></td></tr></tbody></table> <b>7. Realizável à Longo Prazo:</b> Em 31 de dezembro, os depósitos judiciais sobre as ações movidas pela entidade e os bloqueios de valores ordenados judicialmente são apresentadas da seguinte forma, de acordo com a <b>Parecer do Conselho Econômico e Fiscal:</b> 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 16 da Lei 6.404/76, e no uso de suas atribuições legais e estatutárias, examinou as Demonstrações Contábeis e Financeiras da Organização Social de Saúde Santa Marcelina RASTS Itaquera/Tiradentes/Guaianases, referentes ao exercício social encerrado em 31 de dezembro de 2017, compreendendo o Balanço Patrimonial, Demonstração do Resultado do Exercício, Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido, Demonstração do Fluxo de Caixa e Demonstração do Valor Adicionado. <b>Relatório dos Auditores Independentes sobre as Demonstrações Contábeis</b> <b>À Diretoria da Organização Social de Saúde Santa Marcelina-RATS Itaquera, Guaianases e Cidade Tiradentes - São Paulo - SP. Opinião:</b> Examinamos as demonstrações contábeis da Organização Social de Saúde Santa Marcelina - RATS Itaquera, Guaianases e Cidade Tiradentes, 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 Organização Social de Saúde Santa Marcelina - RATS Itaquera, Guaianases e Cidade Tiradentes 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. <b>Base para Opinião:</b> Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão			Descrição	2017	2016	Bancos conta movimento	651,37	1.096,11	<b>Subtotal</b>	<b>651,37</b>	<b>1.096,11</b>	Aplicações financeiras - Sem Restrição	26.106,31	25.131,48	Aplicações financeiras - Com Restrição	39.647.191,77	7.298.948,80	<b>Total</b>	<b>39.673.949,45</b>	<b>7.325.176,39</b>	Item	2017	2016	Consultas Médicas da área - ESF	373.449	363.851	Consultas de Enfermagem - ESF	209.747	193.891	Atendimento Individual de Odonto - ESF	70.572	84.767	Procedimentos Individuais Equipe de Odonto-ESF	335.122	339.282	Visitas Domiciliares Agentes de Saúde - ESF	1.228.966	1.180.736	Atendimento Urgência Atenção Primária AMA	146.348	580.137	Total de Exames de Diagnósticos Realizados	202.121	55.015	Total de Consultas do Serviço de UBS Mista	337.194	70.590	Atendimento Individual de Odonto - UBS Tradicional e Mista	71.414	-	Procedimentos Individuais Equipe de Odonto - UBS Tradicional e Mista	316.105	-	Descrição	2017	2016	Secretaria Municipal de Saúde do Município de São Paulo	-	74.081.134,53	<b>Total</b>	<b>-</b>	<b>74.081.134,53</b>	Descrição	2017	2016	Adiantamentos a funcionários	188.672,13	2.385.883,81	Adiantamento de saída de recursos	-	7.285,40	Impostos a recuperar	8.716,91	1.739,47	<b>Total</b>	<b>197.389,04</b>	<b>2.394.908,68</b>
Descrição	2017	2016																																																																											
Bancos conta movimento	651,37	1.096,11																																																																											
<b>Subtotal</b>	<b>651,37</b>	<b>1.096,11</b>																																																																											
Aplicações financeiras - Sem Restrição	26.106,31	25.131,48																																																																											
Aplicações financeiras - Com Restrição	39.647.191,77	7.298.948,80																																																																											
<b>Total</b>	<b>39.673.949,45</b>	<b>7.325.176,39</b>																																																																											
Item	2017	2016																																																																											
Consultas Médicas da área - ESF	373.449	363.851																																																																											
Consultas de Enfermagem - ESF	209.747	193.891																																																																											
Atendimento Individual de Odonto - ESF	70.572	84.767																																																																											
Procedimentos Individuais Equipe de Odonto-ESF	335.122	339.282																																																																											
Visitas Domiciliares Agentes de Saúde - ESF	1.228.966	1.180.736																																																																											
Atendimento Urgência Atenção Primária AMA	146.348	580.137																																																																											
Total de Exames de Diagnósticos Realizados	202.121	55.015																																																																											
Total de Consultas do Serviço de UBS Mista	337.194	70.590																																																																											
Atendimento Individual de Odonto - UBS Tradicional e Mista	71.414	-																																																																											
Procedimentos Individuais Equipe de Odonto - UBS Tradicional e Mista	316.105	-																																																																											
Descrição	2017	2016																																																																											
Secretaria Municipal de Saúde do Município de São Paulo	-	74.081.134,53																																																																											
<b>Total</b>	<b>-</b>	<b>74.081.134,53</b>																																																																											
Descrição	2017	2016																																																																											
Adiantamentos a funcionários	188.672,13	2.385.883,81																																																																											
Adiantamento de saída de recursos	-	7.285,40																																																																											
Impostos a recuperar	8.716,91	1.739,47																																																																											
<b>Total</b>	<b>197.389,04</b>	<b>2.394.908,68</b>																																																																											