

IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE SÃO JOSÉ DO RIO PRETO
CNPJ 59.981.712/0001-81

Demonstrações Financeiras encerradas em 31 de dezembro de 2015 e 31 de dezembro de 2016

Notas Explicativas

(em milhares de reais – R\$ 000)

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A organização filantrópica tem como atividade preponderante a prestação de serviços hospitalares e a administração de planos de saúde.

2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

As demonstrações financeiras estão sendo apresentadas em conformidade com a legislação societária.

3. PRÁTICAS CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis, referente ao exercício findo em 31 de dezembro de 2016, foram preparadas de acordo com a lei 6.404/76, alteradas pela lei 11.638/07 e pela MP 449/08, e nos pronunciamentos emitidos pelos CPC contábeis.

3.1. Notas Explicativas do Ativo

i) Disponibilidades

Descrição	2015	2016
Bancos conta corrente / Caixa	1.326	1.742
Aplicações Financeiras	69.382	73.061
Total	70.708	74.803

ii) Aplicações Vinculadas a Provisões Técnicas exigidas pela ANS

O valor aplicado vinculado as provisões técnicas até o exercício anterior, capitalizado dos juros no ano de 2016 no valor de R\$ 365 mil, totalizarão um saldo de R\$ 3.061 mil, que fez frente às provisões técnicas como ativos garantidores da Provisão para Eventos Ocorridos e não Avisados (PEONA) e Provisão de Eventos a Liquidar (PEL).

Descrição	2015	2016
Aplicações Financeiras - ANS	2.696	3.061
Total	2.696	3.061

IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE SÃO JOSÉ DO RIO PRETO
CNPJ 59.981.712/0001-81

Demonstrações Financeiras encerradas em 31 de dezembro de 2015 e 31 de dezembro de 2016

Notas Explicativas

(em milhares de reais – R\$ 000)

iii) Estoques

Descrição	2015	2016
Materiais e Medicamentos	1.416	1.251
Almoxarifado	641	418
Total	2.057	1.669

iv) Contas a Receber – Clientes

Descrição	2015	2016
SUS	3.232	4.275
PM. São José do Rio Preto	70	-
Iamspe	3.481	3.853
Unimed	1.198	1.020
Outros	1.854	1.752
Total	9.835	10.900

v) Provisão Devedores Duvidosos

Provisão Devedores Duvidosos		
Descrição	2015	2016
Paz Med Plano de Saúde	270	270
Med Plus Plano de Saúde	84	84
Assitalia	22	22
Med Life	11	11
DPVAT	90	90
Clam	5	5
Multi Med	5	5
Prefeitura de Onda Verde	43	43
IAMSPE	73	73
SUS - Precatório	190	190
Total	793	793

IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE SÃO JOSÉ DO RIO PRETO
CNPJ 59.981.712/0001-81

Demonstrações Financeiras encerradas em 31 de dezembro de 2015 e 31 de dezembro de 2016

Notas Explicativas

(em milhares de reais – R\$ 000)

vi) Imobilizado

Os valores do imobilizado encontram-se registrados pelos valores de aquisição, deduzido os encargos de depreciações de acordo com a legislação. Houve em 2016, aquisições de equipamentos no valor de R\$ 3.295 mil, construções no valor de R\$ 5.092 mil, aquisição de imóveis e despesas cartorarias no valor de R\$ 1.160, totalizando as aquisições no valor de R\$ 9.547 mil. Foi apropriado o custo de depreciação no valor de R\$ 3.065 mil.

Abaixo a segregação das rubricas que compõe o ativo imobilizado:

Descrição	2015	2016
Pr. e Terrenos ligados a ativ.	29.936	35.028
Pr. e Terrenos não ligados a ativ.	10.865	12.024
Apararinhos/equip/móv/máq/veic	26.455	29.751
(-) Depreciações Acumuladas	(21.787)	(24.852)
Total	45.469	51.951

3.2. Notas Explicativas do Passivo

vii) Fornecedores

Os saldos de fornecedores a vencer em 2017, são representados principalmente pelas compras de medicamentos e materiais cirúrgicos para atendimento a crescente demanda de procedimentos.

Fornecedores

CIRCULANTE		
Descrição	2015	2016
A vencer a partir de 01/01/2017	7.530	8.251
Total	7.530	8.251

viii) Obrigações Fiscais / Tributárias

Obrigações Fiscais Tributárias

CIRCULANTE		
Descrição	2015	2016
INSS	238	253
IRRF	238	259
FGTS	310	356
FGTS-Parcelado Timemania	252	235
Parcelamento Lei 11941	335	362
CSRF	200	213
Total	1.573	1.678

IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE SÃO JOSÉ DO RIO PRETO
CNPJ 59.981.712/0001-81

Demonstrações Financeiras encerradas em 31 de dezembro de 2015 e 31 de dezembro de 2016

Notas Explicativas

(em milhares de reais – R\$ 000)

Obrigações Fiscais Tributárias

NÃO-CIRCULANTE		
Descrição	2015	2016
FGTS Parcelado Timemania	2.421	1.916
Parcelamento Lei 11941	2.624	2.476
Total	5.045	4.392

São representadas pelos saldos dos impostos a vencer em 2017, não havendo em 31/12/2016 nenhum débito de impostos vencidos, destaca-se a adimplência no pagamento dos parcelamentos de impostos e contribuições, como também a obtenção das certidões negativas junto aos órgãos públicos.

ix) Serviços médicos e honorários

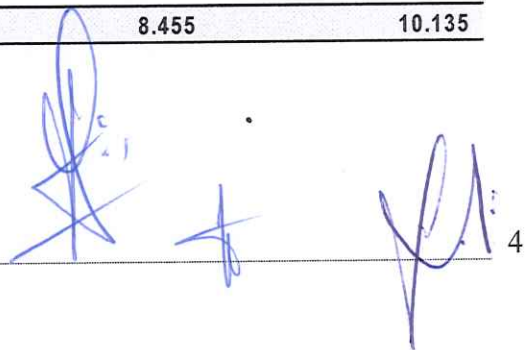
A rubrica "Provisões de Eventos a Liquidar", conforme determinação da ANS é representada por serviços médicos prestados ao Plano Santa Casa Saúde no valor de R\$ 3.013 mil e Provisão de Eventos a Liquidar SUS no valor de R\$ 62 mil.

Descrição	2015	2016
Prov.Eventos a Liquidar (PEL)	2.789	3.013
Prov.Eventos a Liquidar (SUS)	20	62
Serviços Médicos Hospital	6.791	6.661
(-)Prov.Honor.médicos/adv.	-	-
Total	9.600	9.736

x) Empréstimos Bancários

Os empréstimos bancários em 31/12/2016 apresentam o valor de R\$ 10.135 mil a ser liquidado durante o ano de 2017 e para os exercícios seguintes o saldo de R\$ 28.241 mil, conforme demonstrado abaixo,

CIRCULANTE		
Descrição	2015	2016
Santander Brasil	8.455	10.135
Total	8.455	10.135



IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE SÃO JOSÉ DO RIO PRETO
CNPJ 59.981.712/0001-81

Demonstrações Financeiras encerradas em 31 de dezembro de 2015 e 31 de dezembro de 2016

Notas Explicativas

(em milhares de reais – R\$ 000)

NÃO-CIRCULANTE		
Descrição	2015	2016
Santander - cap.giro	34.062	28.241
Total	34.062	28.241

xi) Obrigações Trabalhistas

São apropriados nestas rubricas os valores incorridos de despesas com obrigações trabalhistas da instituição, com vencimento em 2017.

Descrição	2015	2016
Salários Funcionários	1.474	1.647
Rescisões a Pagar	22	76
Total	1.496	1.723

xii) Provisões Trabalhistas

Provisões Trabalhistas

CIRCULANTE		
Descrição	2015	2016
Provisões de Férias	1.430	1.384
Total	1.430	1.384

NÃO-CIRCULANTE		
Descrição	2015	2016
Reclamações Trabalhistas	400	420
Total	400	420

IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE SÃO JOSÉ DO RIO PRETO
CNPJ 59.981.712/0001-81

Demonstrações Financeiras encerradas em 31 de dezembro de 2015 e 31 de dezembro de 2016

Notas Explicativas

(em milhares de reais – R\$ 000)

As provisões de férias incorridas estão apropriadas, bem como provisão de contingências provenientes de ações trabalhistas.

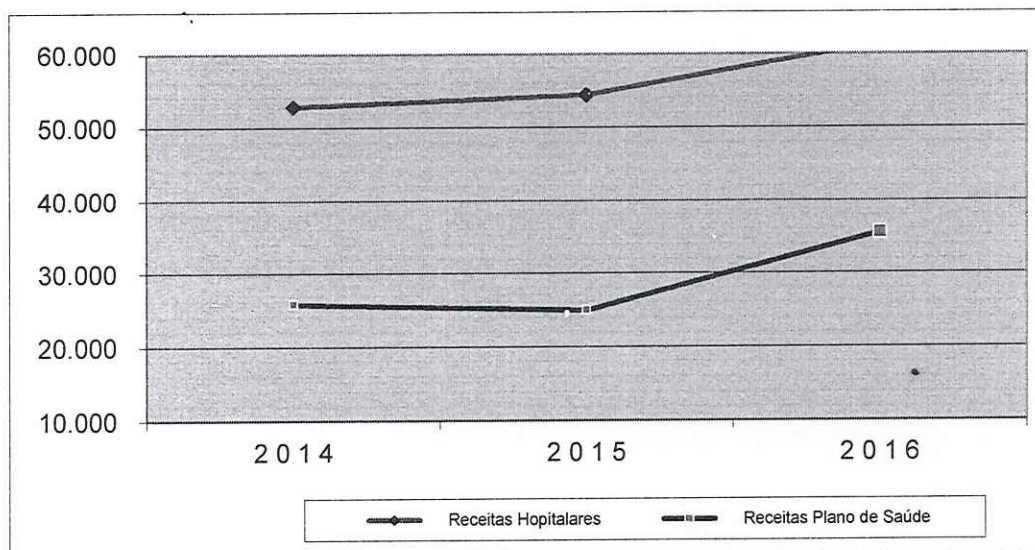
3.3. DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO

xiii) Receitas Operacionais Hospitalares e Plano de saúde Sta. Casa

As receitas do hospital e do plano de saúde obtiveram crescimento de 14,24% em 2016 e o reajuste das mensalidades do plano em 2016 foi de 13,57%, conforme demonstrativo abaixo.

Destaca-se o número de usuários do plano de saúde da Santa Casa que em 31/12/2015 foi de **18.933** e em 31/12/2016 foi de **19.523**.

Descrição	2014	2015	2016
Receitas Hospitalares	52.841	54.400	61.457
Receitas Plano de Saúde	25.802	24.942	35.553
Total	78.643	79.342	97.010



IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE SÃO JOSÉ DO RIO PRETO
CNPJ 59.981.712/0001-81

Demonstrações Financeiras encerradas em 31 de dezembro de 2015 e 31 de dezembro de 2016

Notas Explicativas

(em milhares de reais – R\$ 000)

xiv) Receitas de Subvenções/Doações e Outras

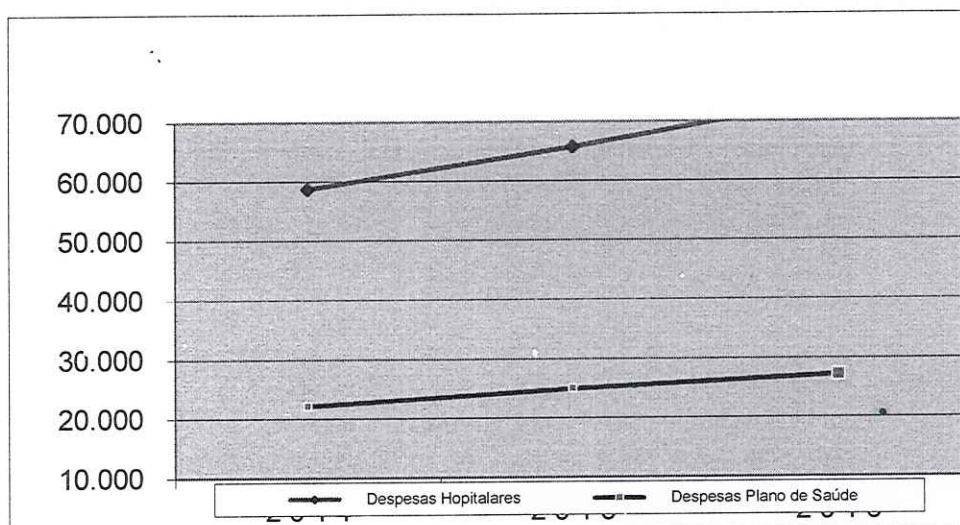
Descrição	2015	2016
Receitas de Subvenções - Mat./Medic.	3.163	3.290
Receitas de Subvenções - Imobilizado	1.650	5.585
Receitas Outras	3.357	5.273
Total	8.170	14.148

xv) Despesas Operacionais

No exercício de 2016 as despesas operacionais da Santa Casa apresentaram um crescimento de 11,35%, em razão da elevação no custo de aquisição de medicamentos ocorrida durante o ano e o aumento do número de atendimentos a pacientes e usuários do Plano Santa Casa Saúde, como também outros custos como energia e custo de manutenção e limpeza, destaca-se a apropriação de despesas de depreciação no valor de R\$ 2.986 mil.

Despesas Operacionais

Descrição	2014	2015	2016
Despesas Hospitalares	58.751	65.759	73.760
Despesas Plano de Saúde	22.122	24.942	27.243
Total	80.873	90.701	101.003



IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE SÃO JOSÉ DO RIO PRETO
CNPJ 59.981.712/0001-81

Demonstrações Financeiras encerradas em 31 de dezembro de 2015 e 31 de dezembro de 2016

Notas Explicativas

(em milhares de reais – R\$ 000)

xvi) Provisão Técnica Plano de Saúde Santa Casa

Provisão Técnica Operação de Saúde - RISCO

Descrição	2015	2016
Provisão Técnica - PEONA	284	406
Provisão Técnica -PPSC	95	306
Total	379	712

3.4 Resultado Financeiro

Durante o ano de 2016 foram incorridas despesas financeiras no valor de R\$ 6.410 mil, inerentes a juros de empréstimos bancários, juros sobre impostos parcelados e outros. As receitas financeiras realizadas no valor de R\$ 9.375 mil, inerentes a rendimentos de aplicações no valor de R\$ 9.310 mil, média diária de R\$ 65 mil, descontos obtidos e juros recebidos de mensalidades.

Descrição	2015	2016
Despesas incorridas no ano	(6.349)	(6.410)
Receitas realizadas no ano	8.642	9.375
Total	2.293	2.965

3.4.1 Superávit/Déficit Operacional do Exercício

O superávit operacional obtido em 2016 foi de R\$ 2.640 mil, isto é o resultado das receitas deduzido das despesas da operação hospital e plano de saúde. O resultado operacional com a inclusão das subvenções recebidas para investimentos em aquisições de imobilizados e do resultado financeiro, apurou-se um superávit do exercício no valor de R\$ 12.815 mil.

Este superávit está vinculado ao crescimento das receitas, ao recebimento de subvenções governamentais, permitindo geração de caixa para fazer frente aos investimentos necessários à evolução tecnológica, estrutural e na qualidade dos serviços prestados aos usuários.

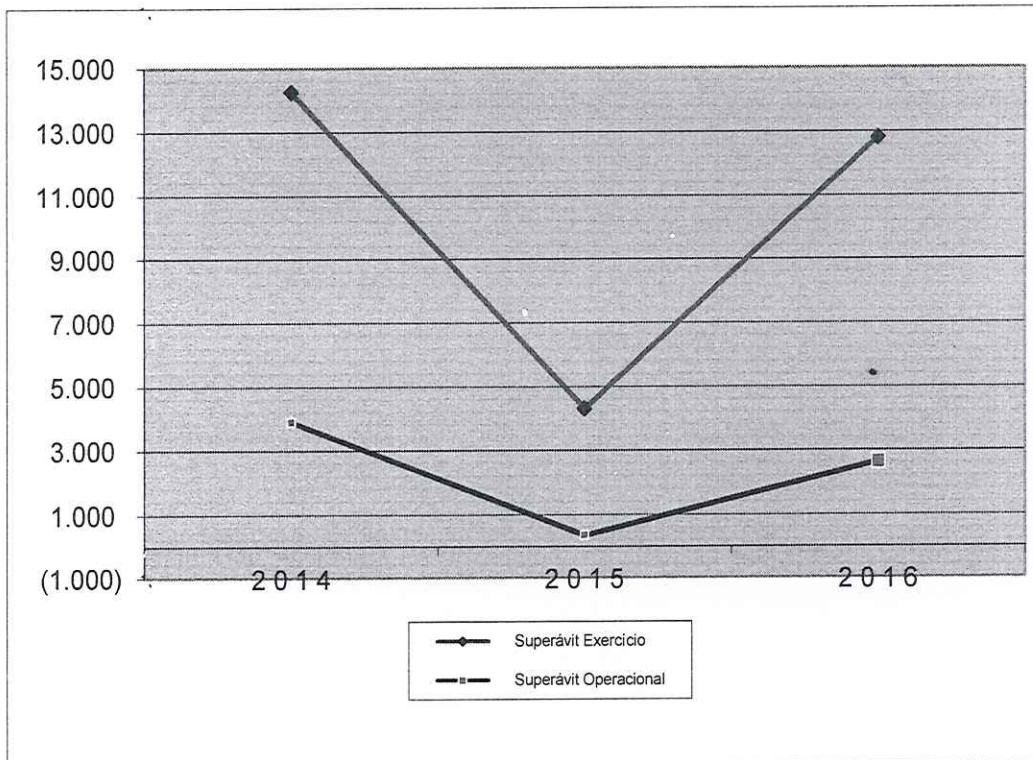
IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE SÃO JOSÉ DO RIO PRETO
CNPJ 59.981.712/0001-81

Demonstrações Financeiras encerradas em 31 de dezembro de 2015 e 31 de dezembro de 2016

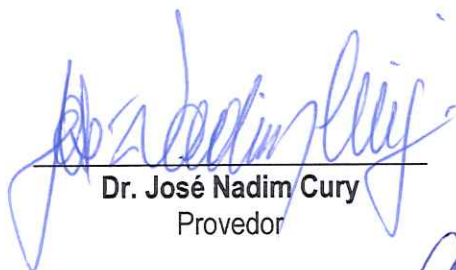
Notas Explicativas

(em milhares de reais – R\$ 000)

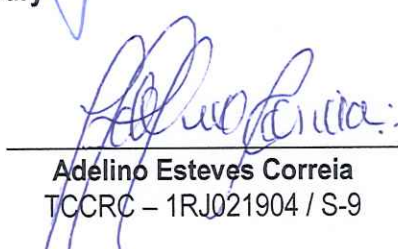
Descrição	2014	2015	2016
Superávit Exercício	14.262	4.305	12.815
Superávit Operacional	3.900	362	2.640



São José do Rio Preto - SP, 31 de dezembro de 2016


Dr. José Nadim Cury
Provedor


Dr. Márcio Svetlic
1º Tesoureiro


Adélino Esteves Correia
TCCRC – 1RJ021904 / S-9